

Rapport financier trimestriel

Période terminée le 30 septembre 2020

Deuxième trimestre de l'exercice 2020-2021

Publié le 27 novembre 2020



Canada

*Version amendée le 30 novembre 2020

TABLE DES MATIÈRES

1.	TÉLÉFILM.....	2
	NOTRE MISSION.....	2
	NOTRE TRAVAIL.....	2
2.	RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL.....	2
3.	CHANGEMENTS IMPORTANTS.....	3
	PROGRAMMES.....	3
	ACTIVITÉS.....	3
	PERSONNEL.....	3
4.	GOUVERNANCE ET MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION.....	3
5.	GESTION DU RISQUE.....	4
6.	AJUSTEMENTS NON COMPTABILISÉS.....	4
7.	ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS.....	5
	DÉPENSES DE SOUTIEN.....	5
	FRAIS DE FONCTIONNEMENT ET D'ADMINISTRATION.....	7
	FINANCEMENT GOUVERNEMENTAL ET REVENUS.....	8
8.	ANALYSE DES RÉSULTATS DU DEUXIÈME TRIMESTRE.....	9
9.	ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	10
10.	RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE.....	11
11.	ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 SEPTEMBRE 2020.....	12
	DÉCLARATION DE RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION.....	12
	ÉTAT DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS.....	13
	ÉTAT DES RÉSULTATS.....	14
	ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	15
	ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS.....	16
	ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE.....	17
	NOTE AUX ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS.....	18
	ANNEXES A ET B - AUTRES RENSEIGNEMENTS.....	18



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 est de financer, de favoriser et de promouvoir le développement de l'industrie audiovisuelle canadienne en jouant un rôle de chef de file grâce à son soutien financier et à ses initiatives qui alimentent le succès de l'industrie sur les plans commercial, culturel et industriel.

Notre travail

Nous sommes d'abord et avant tout une équipe formée de quelque 190 passionnés de contenu médiatique canadien ayant à cœur la réussite commerciale, culturelle et industrielle de l'industrie audiovisuelle canadienne. Notre objectif prioritaire est de soutenir des entreprises et des créateurs dynamiques en offrant une aide financière à des projets cinématographiques canadiens en plus de promouvoir et d'exporter du contenu canadien dans des festivals, des marchés et des événements régionaux, nationaux et internationaux.

De plus, nous avons la responsabilité de recommander au ministère du Patrimoine canadien les projets susceptibles d'être reconnus comme des coproductions audiovisuelles régies par des traités. Nous administrons également les programmes de financement du Fonds des médias du Canada (FMC). Notre siège social est situé à Montréal et nous desservons notre clientèle notamment depuis nos quatre bureaux situés à Vancouver, Toronto, Montréal et Halifax et depuis mars dernier en mode télétravail.

Téléfilm a défini ses orientations futures dans son plan d'entreprise, *Partenaire de choix*¹, qui guidera l'organisation au cours des prochains exercices. La nouvelle vision qui y est mise de l'avant repose sur quatre priorités:

- Attirer des fonds et des investissements supplémentaires;
- Faire évoluer notre approche en matière d'allocation du financement;
- Optimiser notre capacité opérationnelle;
- Renforcer la valeur des marques « Canada » et « Téléfilm »;

2. RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL

Ce rapport financier trimestriel est conforme à l'ensemble des exigences de la *Norme sur les rapports financiers trimestriels des sociétés d'État*² 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/corporateplan2020fr.pdf>
2 : www.tbs-sct.gc.ca/pol/doc-fra.aspx?id=18789

3. CHANGEMENTS IMPORTANTS

Programmes

La Société a lancé son **Programme de développement** pour 2020-2021, qui comprend un volet pour les personnes racisées. Ce financement supplémentaire vise à réduire les barrières empêchant les cinéastes d'avoir accès à l'aide au développement de Téléfilm. Ce volet est l'une des premières initiatives associées au plan d'action de Téléfilm sur l'équité et la représentation.

Activités

Au mois de juillet dernier, le gouvernement du Canada a dévoilé les derniers éléments de la deuxième phase du Fonds de soutien d'urgence en réponse à la COVID-19 qui comprend des investissements de 1 755 000 \$ aux salles de cinéma qui présentent des films canadiens et 1 000 000 \$ aux partenaires de formation et de perfectionnement en audiovisuel qui n'ont pas bénéficié d'une aide financière dans le cadre de la première phase du Fonds de soutien d'urgence en réponse à la COVID-19.

La Société a publié son Plan d'action sur l'équité et la représentation et qui donne un aperçu des mesures que la Société s'engage à prendre dans une première étape en vue de démanteler le racisme systémique dans les secteurs du cinéma et de la télévision canadiens. Par ailleurs, le rapport de l'examen spécial du Bureau du vérificateur général du Canada est maintenant disponible sur le site Web de la Société.

De plus, la Société a dévoilé les résultats de ses mesures relatives à la parité hommes-femmes pour les projets financés durant l'exercice 2019-2020. Les données montrent une augmentation continue dans le financement et que pour le nombre de films financés, la zone paritaire a été atteinte pour les trois postes créatifs clés.

La COVID-19 a obligé la Société à faire des changements dans sa participation dans les différents festivals et événements qui se sont tenus sous forme virtuel. Cela fût le cas pour le Festival international du film de Toronto (TIFF) au cours duquel la Société a présenté différents panels sur entre autres, la découvrabilité des créateurs racisés et les films présentés dans le cadre du festival. Des distinctions et des prix ont été remportés par des Canadiens dans le cadre du TIFF soit *Inconvenient Indian* de Michelle Latimer qui a remporté 2 prix : le Choix du public du meilleur documentaire et le prix Amplify Voices du meilleur long métrage canadien. La coproduction Côte d'Ivoire-France-Canada-Sénégal *La nuit des rois* de Philippe Lacôte a décroché un prix Amplify Voices et une mention spéciale a été accordée à *Fauna* de Nicolás Pereda

La Société s'est engagée à verser 100 000 \$ par année pour le Bureau de l'écran pour la communauté noire au Canada. D'autre part, en raison des répercussions négatives de la COVID-19, la Société suspend toute nouvelle utilisation de l'Indice de réussite pour l'exercice financier 2020-2021. De plus, la Société accélérera sa consultation pancanadienne auprès des membres de l'industrie au sujet de son Indice, elle portera aussi sur l'optimisation de ses programmes de financement.

Le Canada demeure présent dans les différents festivals de films par exemple, au Festival international du film de Venise trois longs métrages canadiens ont été présentés en première au festival : *Pieces of a Woman*, *La nuit des rois* et *Saint-Narcisse* et cinq projets du Québec ont été présentés dans le cadre du panel Spotlight on Québec Canada qui a eu lieu durant le festival de Venise. Pour ce qui est du Festival international du film de l'Atlantique les projets de Talents en vue étaient au premier plan puisqu'un film Talents en vue de chaque province de l'Atlantique faisait partie de la programmation du Festival. Dans le cadre du Festival international du film de Vancouver quatre longs métrages canadiens faisaient partie de la programmation : *Brother*, *I Cry*, *Events* *Transpiring Before*, *During*, and *After a High School Basketball Game*, *Nadia*, *Butterfly* et *Violation* un film Talents en vue.

Au mois de septembre dernier, le gouvernement du Canada a annoncé une initiative visant à compenser l'absence de couverture d'assurance pour les interruptions de tournages et abandons de productions causées par la COVID-19 dans le secteur de la production audiovisuelle. La Société va administrer le Fonds d'indemnisation à court terme pour les productions audiovisuelles canadiennes (FICT) qui pourra atteindre un montant de près de 50 millions de dollars. Cette aide a été sanctionnée par le gouvernement du Canada le 2 octobre dernier.

Personnel

Par ailleurs, il n'y a eu aucun changement de personnel au niveau du comité de direction de 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, présidé par la directrice générale, et ses comités dérivés :

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

Au cours du trimestre, le comité d'audit et des finances et le conseil d'administration se sont réunis à deux reprises. Le comité des communications et des affaires publiques gouvernementales s'est réuni à une reprise. De son côté, l'équipe de la haute direction s'est réuni 24 fois, le nombre élevé de réunion découle des circonstances relatives à la COVID-19 et aux actions mise en place pour la diversité et l'inclusion.

Par ailleurs, il n'y a eu aucun changement au sein du conseil d'administration.

5. GESTION DU RISQUE

L'évaluation des risques est sous la gouverne de deux comités : le comité d'audit et des finances ainsi que le comité de gestion de risques. L'évaluation des risques, leurs composantes, leurs incidences et leurs mesures d'atténuation sont revues deux fois par exercice.

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 septembre 2020. L'importance de ces ajustements est jugée négligeable par la direction.

7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS

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.

Dépenses de soutien

Globalement, la COVID-19 a eu des impacts significatifs sur les dépenses de soutien, qui, si l'on exclut le Fonds de soutien d'urgence COVID-19, sont inférieures à la fois au budget et à la période comparative, principalement pour les programmes de production.

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2020

	Budget		Réel		Écart				
	Annuel	Période	2020- 2021	2019- 2020	Budget		Réel		
					\$	%	\$	%	
Programmes de production	55 730	8 200	1 768	17 728	6 432	78	(15 960)	(90)	1
Programme de développement	5 981	500	556	11	(56)	(11)	545	4 955	2
Programme pour le long métrage documentaire	2 100	575	415	445	160	28	(30)	(7)	3
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	350	179	162	267	17	9	(105)	(39)	4
Programme Talents en vue	2 400	250	150	875	100	40	(725)	(83)	5
Bureau de l'écran autochtone	100	100	90	-	10	10	90	-	6
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 700	-	-	-	-	-	-	-	
Bureau de l'écran pour la communauté noire au Canada	100	-	-	-	-	-	-	-	
	<u>68 461</u>	<u>9 804</u>	<u>3 141</u>	<u>19 326</u>	<u>6 663</u>	<u>68</u>	<u>(16 185)</u>	<u>(84)</u>	
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	10 469	3 425	3 210	7 027	215	6	(3 817)	(54)	7
Programme d'aide à la mise en marché	7 590	1 150	556	1 676	594	52	(1 120)	(67)	8
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux	300	35	41	136	(6)	(17)	(95)	(70)	9
Programme d'aide à l'exportation	50	50	37	329	13	26	(292)	(89)	10
Programme d'aide à la diffusion en salle	500	150	22	-	128	85	22	-	11
	<u>18 909</u>	<u>4 810</u>	<u>3 866</u>	<u>9 168</u>	<u>944</u>	<u>20</u>	<u>(5 302)</u>	<u>(58)</u>	
	<u>87 370</u>	<u>14 614</u>	<u>7 007</u>	<u>28 494</u>	<u>7 607</u>	<u>52</u>	<u>(21 487)</u>	<u>(75)</u>	
Éventualités	37	-	-	-	-	-	-	-	
Fonds de soutien d'urgence COVID-19	29 755	28 653	28 204	-	449	2	28 204	-	12
	<u>117 162</u>	<u>43 267</u>	<u>35 211</u>	<u>28 494</u>	<u>8 056</u>	<u>19</u>	<u>6 717</u>	<u>24</u>	

1 Programmes de production	Période courante	6 432 \$	Les impacts de la COVID-19 sont significatifs dans l'atteinte du budget. L'absence de couverture d'assurance, depuis le début de l'exercice, a contribué au retard dans les signatures de contrats.
	↳ que budget		
	Période courante	15 960 \$	
	↳ que précédente		

7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

Dépenses de soutien (suite)				
2	Programme de développement	Période courante ↗ que budget	56 \$	Hausse du nombre de demandes de financement signées comparativement à ce qui avait été prévue.
		Période courante ↗ que précédente	545 \$	Le programme a ouvert au deuxième trimestre comparativement au troisième trimestre lors de l'exercice précédent.
3	Programme pour le long métrage documentaire	Période courante ↘ que budget	160 \$	Écart temporaire au niveau de la signature des contrats.
4	Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	Période courante ↘ que précédente	105 \$	Efficience de processus notamment obtenue grâce à Dialogue.
5	Programme Talents en vue	Période courante ↘ que budget	100 \$	Écart temporaire au niveau de la signature des contrats.
		Période courante ↘ que précédente	725 \$	Moins de projets sélectionnés par le jury pour l'exercice 2020-2021 et l'annonce des sélections a eu lieu au deuxième trimestre comparativement au premier trimestre lors de l'exercice précédent
6	Bureau de l'écran autochtone	Période courante ↗ que précédente	90 \$	Écart temporaire puisque le paiement a eu lieu au cours du troisième trimestre lors de l'exercice précédent.
7	Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	Période courante ↘ que précédente	3 817 \$	Changement des lignes directrices du programme de promotion et le contexte de la COVID-19 a eu pour conséquence un retard dans la réception des demandes de financement. De plus, l'annulation du MIPTV et la tenue d'activités promotionnelles nationales et internationales sous forme virtuelle a entraîné une diminution significative des dépenses.
8	Programme d'aide à la mise en marché	Période courante ↘ que budget	594 \$	Amendement négatif de 1,1 M\$ et dû à la COVID-19, la fermeture des salles de cinémas a résulté en une diminution de financement pour des campagnes promotionnelles.
		Période courante ↘ que précédente	1 120 \$	
9	Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux	Période courante ↘ que précédente	95 \$	Dû à la COVID-19, les festivals et événements internationaux ont eu lieu de manière virtuelle et a entraîné une diminution des demandes de financement pour ce programme.
10	Programme d'aide à l'exportation	Période courante ↘ que précédente	292 \$	Dû à la COVID-19, le programme n'ouvrira pas ses portes en 2020-2021. La variation provient des projets de l'exercice précédent.
11	Programme d'aide à la diffusion en salle	Période courante ↘ que budget	128 \$	Écart temporaire, le programme ouvrira ses portes au troisième trimestre à la suite d'une mise à jour des lignes directrices.
12	Fonds de soutien d'urgence COVID-19	Période courante ↗ que précédente	28 204 \$	Le gouvernement du Canada a annoncé un Fonds de soutien d'urgence relatif à la COVID-19 et a demandé à la Société d'administrer des fonds pour appuyer le secteur audiovisuel canadien.

7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

Frais de fonctionnement et d'administration

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

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2020

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2020- 2021	2019- 2020	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Salaires et avantages sociaux	19 565	9 540	9 110	9 543	430	5	(433)	(5)
Technologies de l'information	1 403	1 082	1 116	1 236	(34)	(3)	(120)	(10) 1
Location, taxes, chauffage et électricité	2 030	995	1 005	997	(10)	(1)	8	1
Honoraires professionnels	1 760	662	601	673	61	9	(72)	(11) 2
Amortissement d'immobilisations corporelles	845	423	410	416	13	3	(6)	(1)
Frais de bureau	675	285	239	226	46	16	13	6 3
Publications	221	94	97	75	(3)	(3)	22	29
Voyages	631	153	7	205	146	95	(198)	(97) 4
	27 130	13 234	12 585	13 371	649	5	(786)	(6)

1	Technologies de l'information	Période courante ↘ que précédente	120 \$	Principalement dû à des changements dans la périodicité de la facturation et à une diminution de coûts pour des services infonuagiques.
2	Honoraires professionnels	Période courante ↘ que précédente	72 \$	Principalement dû à des dépenses non récurrentes d'une période à l'autre et à la COVID-19 qui a amené une réorientation des priorités et des besoins en consultants.
3	Frais de bureau	Période courante ↘ que budget	46 \$	Écart temporaire relatif aux dépenses de formation et diminution des frais de location qui s'explique par une réorganisation du travail dans le contexte de la COVID-19.
4	Voyages	Période courante ↘ que budget	146 \$	Réduction importante des dépenses de voyages en raison de la COVID-19.
		Période courante ↘ que précédente	198 \$	

7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2020

	Budget		Réal		Écart			
	Annuel	Période	2020- 2021	2019- 2020	Budget		Réal	
					\$	%	\$	%
Crédit parlementaire	131 634	53 882	53 725	50 614	(157)	-	3 111	6
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 137	5 068	4 917	4 908	(151)	(3)	9	-
Revenus d'investissements et récupérations	-	-	2 962	5 809	2 962	-	(2 847)	(49) ①
Fonds des talents	1 951	320	279	871	(41)	(13)	(592)	(68) ②
Intérêts	40	20	31	100	11	55	(69)	(69) ③
Contributions aux activités de soutien promotionnel	230	25	-	454	(25)	(100)	(454)	(100) ④
	143 992	59 315	61 914	62 756	2 599	4	(842)	(1)

① Revenus d'investissements et récupérations	Période courante ↗ que budget	2 962 \$	La Société n'a prévu aucun revenu d'investissement ni récupération d'avance pour l'exercice 2020-2021 compte tenu de l'incertitude relié à la COVID-19.
	Période courante ↘ que précédente	2 847 \$	
② Fonds des talents	Période courante ↘ que précédente	592 \$	Particulièrement dû à un rythme de reconnaissance des revenus plus lent relié à la COVID-19.
③ Intérêts	Période courante ↘ que précédente	69 \$	Pour soutenir l'industrie audiovisuelle canadienne la Société a cessé de comptabiliser les intérêts pour la période d'avril à août.
④ Contributions aux activités de soutien promotionnel	Période courante ↘ que précédente	454 \$	Aucun revenu provenant de partenariat n'a été comptabilisé durant le trimestre courant en raison d'événements annulés dû à la COVID-19.

8. ANALYSE DES RÉSULTATS DU DEUXIÈME TRIMESTRE

	Réal		Écart	
	2020- 2021	2019- 2020	\$	%
Dépenses de soutien	8 715	21 263	(12 548)	(59) ¹
Frais de fonctionnement et d'administration	5 900	5 808	92	2
Revenus	5 271	7 990	(2 719)	(34) ²
Crédit parlementaire	16 548	23 829	(7 281)	(31) ³
Excédent	7 204	4 748	2 456	52

- ¹ **Dépenses de soutien** Période courante ↘ que précédente 12 548 \$ S'explique principalement par un retard dû à la COVID-19 dans la signature des contrats pour les programmes de production.
- ² **Revenus** Période courante ↘ que précédente 2 719 \$ Diminution des revenus d'investissements et récupérations dû à la COVID-19.
- ³ **Crédit parlementaire** Période courante ↘ que précédente 7 281 \$ Baisse significative des paiements sur les contrats de dépenses de soutien des programmes réguliers de la Société due à la COVID-19.

9. ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	Réel		Écart	
	30 sept. 2020	30 sept. 2019	\$	%
Actifs financiers				
Montant à recevoir du Trésor	62 286	62 710	(424)	(1)
Trésorerie - Fonds des talents	2 445	1 991	454	23 ¹
Débiteurs	1 690	2 997	(1 307)	(44) ²
À recevoir du Fonds des médias du Canada	-	2 502	(2 502)	(100) ³
	66 421	70 200	(3 779)	(5)
Passifs				
Créditeurs et charges à payer	1 565	2 216	(651)	(29) ⁴
Revenus reportés - Fonds des talents	1 517	968	549	57 ⁵
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	36 025	37 851	(1 826)	(5)
Passif au titre des avantages sociaux futurs	739	759	(20)	(3)
Actifs financiers nets	26 575	28 406	(1 831)	(6)
Actifs non financiers				
Immobilisations corporelles	5 034	5 670	(636)	(11) ⁶
Charges payées d'avance	164	626	(462)	(74) ⁷
Excédent accumulé	31 773	34 702	(2 929)	(8)

¹ Trésorerie - Fonds des talents	↗ 454\$	Principalement relié à un niveau moins élevé de paiements et de contrats signés.
² Débiteurs	↘ 1 307 \$	Niveau élevé des revenus d'investissements et de récupérations à recevoir lors de l'exercice comparatif.
³ À recevoir du Fonds des médias du Canada	↘ 2 502 \$	Les honoraires de gestion sont maintenant facturés et encaissés mensuellement.
⁴ Créditeurs et charges à payer	↘ 651 \$	Charges à payer non récurrentes et les salaires courus varient d'un trimestre à l'autre.
⁵ Revenus reportés - Fonds des talents	↗ 549 \$	Particulièrement dû à un rythme de reconnaissance des revenus plus lent relié à la COVID-19.
⁶ Immobilisations corporelles	↘ 636 \$	Amortissement annuel de la plateforme Dialogue.
⁷ Charges payées d'avance	↘ 462 \$	En raison de la COVID-19 nous n'avons pas de charges payées d'avance pour des événements internationaux.



10. 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>	30 sept. 2020	30 sept. 2019
Coût de l'exploitation	47 796	41 865
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	11 439	15 884
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	(247)	(888)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	-	(454)
Charges payées d'avance	(339)	(528)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(4 917)	(4 908)
Autres ajustements administratifs	300	-
Acquisitions d'immobilisations	92	61
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(17)	(36)
Amortissement	(410)	(416)
Avantages sociaux futurs	28	34
Crédit parlementaire constaté au 30 septembre	53 725	50 614
Crédit parlementaire disponible pour les trimestres subséquents	77 909	58 765
Crédit parlementaire prévu	131 634	109 379

Le montant du crédit parlementaire de l'exercice est issu du Budget principal des dépenses de 2020-2021 et de crédits législatifs inclus aux budgets supplémentaires des dépenses (A) et (B) de 29,8 millions pour la création du Fonds d'urgence pour soutenir les organismes chargés de la culture dans le contexte de la COVID-19 en vertu de la *Loi sur les paiements relatifs aux événements de santé publique d'intérêt national*.

11. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 SEPTEMBRE 2020**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 *Norme sur les rapports financiers trimestriels des sociétés d'État* du Conseil du Trésor du Canada, ainsi que des contrôles internes qu'elle considère comme nécessaires pour permettre la préparation d'états financiers trimestriels exempts d'anomalies significatives. La direction veille aussi 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



Patrick Bédard, CPA, CA, MBA
Directeur des Finances

Montréal, Canada
27 novembre 2020



État des résultats trimestriels

Pour la période de trois mois terminée le 30 septembre 2020

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Trimestre terminé le 30 sept.	
		2020	2019
Dépenses de soutien			
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne			
Programmes de production		1 768	14 032
Programme de développement		556	(4)
Programme pour le long métrage documentaire		415	145
Programme Talents en vue		150	875
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		83	137
		2 972	15 185
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger			
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		2 321	4 406
Programme d'aide à la mise en marché		436	1 377
Programme d'aide à l'exportation		37	214
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		36	81
Programme d'aide à la diffusion en salle		15	-
		2 845	6 078
Fonds de soutien d'urgence COVID-19		2 898	-
		8 715	21 263
Frais de fonctionnement et d'administration	A	5 900	5 808
Coût de l'exploitation		14 615	27 071
Revenus			
Revenus d'investissements et récupérations			
		2 562	4 780
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada			
		2 474	2 396
Fonds des talents			
		204	611
Intérêts			
		31	54
Contributions aux activités de soutien promotionnel			
		-	149
		5 271	7 990
Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental		9 344	19 081
Financement gouvernemental			
Crédit parlementaire			
		16 548	23 829
Excédent		7 204	4 748
Excédent accumulé au début			
		24 569	29 954
Excédent accumulé à la fin		31 773	34 702

La note complémentaire et les annexes font partie intégrante des états financiers.



État des résultats

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2020

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Période terminée le 30 sept.		
		Budget Cumulatif	2020 Cumulatif	2019 Cumulatif
Dépenses de soutien				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programmes de production		8 200	1 768	17 728
Programme de développement		500	556	11
Programme pour le long métrage documentaire		575	415	445
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		179	162	267
Programme Talents en vue		250	150	875
Bureau de l'écran autochtone		100	90	-
		9 804	3 141	19 326
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		3 425	3 210	7 027
Programme d'aide à la mise en marché		1 150	556	1 676
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		35	41	136
Programme d'aide à l'exportation		50	37	329
Programme d'aide à la diffusion en salle		150	22	-
		4 810	3 866	9 168
Fonds de soutien d'urgence COVID-19		28 653	28 204	-
		43 267	35 211	28 494
Frais de fonctionnement et d'administration	B	13 234	12 585	13 371
Coût de l'exploitation		56 501	47 796	41 865
Revenus				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada				
		5 068	4 917	4 908
Revenus d'investissements et récupérations				
		-	2 962	5 809
Fonds des talents				
		320	279	871
Intérêts				
		20	31	100
Contributions aux activités de soutien promotionnel				
		25	-	454
		5 433	8 189	12 142
Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental		51 068	39 607	29 723
Financement gouvernemental				
Crédit parlementaire				
		53 882	53 725	50 614
Excédent		2 814	14 118	20 891
Excédent accumulé au début		17 655	17 655	13 811
Excédent accumulé à la fin		20 469	31 773	34 702

La note complémentaire et les annexes font partie intégrante des états financiers.



État de la situation financière

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	30 sept. 2020	31 mars 2020
Actifs financiers		
Montant à recevoir du Trésor	62 286	56 974
Trésorerie - Fonds des talents	2 445	896
Débiteurs	1 690	2 744
À recevoir du Fonds des médias du Canada	-	2 792
	66 421	63 406
Passifs		
Créditeurs et charges à payer	1 565	3 022
Revenus reportés - Fonds des talents	1 517	-
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	36 025	47 817
Passif au titre des avantages sociaux futurs	739	767
	39 846	51 606
Actifs financiers nets	26 575	11 800
Actifs non financiers		
Immobilisations corporelles	5 034	5 352
Charges payées d'avance	164	503
	5 198	5 855
Excédent accumulé	31 773	17 655

La note complémentaire et les annexes font partie intégrante des états financiers.



État de la variation des actifs financiers nets

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2020

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	30 sept. Budget	30 sept. 2020	31 mars 2020
Excédent	2 814	14 118	3 844
Opérations liées aux immobilisations corporelles			
Amortissement	423	410	828
Acquisitions	(150)	(92)	(201)
Réduction de valeur d'immobilisations corporelles	-	-	46
Autres opérations			
Acquisitions des charges payées d'avance	-	(164)	(503)
Utilisation des charges payées d'avance	656	503	1 154
Augmentation des actifs financiers nets	3 743	14 775	5 168
Actifs financiers nets au début de l'exercice	11 800	11 800	6 632
Actifs financiers nets à la fin	15 543	26 575	11 800

La note complémentaire et les annexes font partie intégrante des états financiers.

État des flux de trésorerie

Pour la période se terminant le 30 septembre 2020

	Trimestre terminé le 30 sept.		Période terminée le 30 sept.	
	2020	2019	2020	2019
<i>En milliers de dollars canadiens</i>				
Activités de fonctionnement				
Excédent	7 204	4 748	14 118	20 891
Éléments sans effet sur la trésorerie :				
Diminution du passif au titre des avantages sociaux futurs	(36)	(8)	(28)	(34)
Amortissement des immobilisations corporelles	205	207	410	416
	7 373	4 947	14 500	21 273
Variations des éléments financiers hors caisse :				
Diminution des débiteurs	1 216	423	1 054	743
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	-	25	2 792	526
Diminution des créditeurs et charges à payer	(1 227)	(624)	(1 449)	(453)
Augmentation des revenus reportés - Fonds des talents	1 517	254	1 517	968
Augmentation (diminution) des obligations relatives aux programmes d'aide financière	(4 833)	188	(11 792)	(16 031)
Diminution (augmentation) des charges payées d'avance	1	(330)	339	528
	4 047	4 883	6 961	7 554
Activités d'investissement en immobilisations				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	(6)	(49)	(100)	(172)
Augmentation du montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents	4 041	4 834	6 861	7 382
Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents au début de la période	60 690	59 867	57 870	57 319
Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents à la fin de la période	64 731	64 701	64 731	64 701
Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement				
Variance des créditeurs et charges à payer des projets en capital	10	(12)	8	111

La note complémentaire et les annexes font partie intégrante des états financiers.

La variance des créditeurs et charges à payer des projets en capital, l'augmentation des créditeurs et charges à payer et les sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations pour la période terminée le 30 septembre 2019 ont été redressés de 128 000 \$.



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 les *Normes comptables canadiennes pour le secteur public* (NCCSP) en application de la *Norme sur les rapports financiers trimestriels des sociétés d'État* du Conseil du Trésor du Canada. Ils doivent être lus en conjonction avec les derniers états financiers annuels audités du 31 mars 2020. Les principales méthodes comptables adoptées dans ces états financiers trimestriels sont similaires à celles utilisées dans les états financiers annuels du 31 mars 2020.

Annexes A et B - Autres renseignements

A - Frais de fonctionnement et d'administration

	Trimestre terminé le 30 sept.	
	2020	2019
Salaires et avantages sociaux	4 491	4 348
Location, taxes, chauffage et électricité	524	492
Honoraires professionnels	356	374
Amortissement d'immobilisations corporelles	205	207
Technologies de l'information	138	137
Frais de bureau	120	117
Publications	65	36
Voyages	1	97
	5 900	5 808

B - Frais de fonctionnement et d'administration cumulatifs

	Budget Cumulatif	Période terminée le 30 sept.	
		2020	2019
Salaires et avantages sociaux	9 540	9 110	9 543
Technologies de l'information	1 082	1 116	1 236
Location, taxes, chauffage et électricité	995	1 005	997
Honoraires professionnels	662	601	673
Amortissement d'immobilisations corporelles	423	410	416
Frais de bureau	285	239	226
Publications	94	97	75
Voyages	153	7	205
	13 234	12 585	13 371