

Rapport financier trimestriel
Période terminée le 30 juin 2019

Premier trimestre de l'exercice 2019-2020
Publié le 29 août 2019

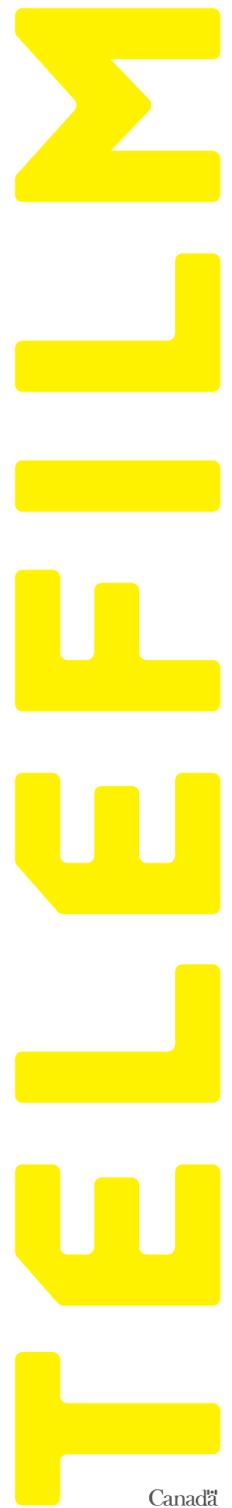




TABLE DES MATIÈRES

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.	GOVERNANCE ET MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION	4
5.	GESTION DU RISQUE	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	6
	FINANCEMENT GOUVERNEMENTAL ET REVENUS	7
	SITUATION FINANCIÈRE	8
8.	RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE	9
9.	ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2019	10
	DÉCLARATION DE RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION	10
	ÉTAT DES RÉSULTATS	11
	ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE	12
	ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS	13
	ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE	14
	NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS	15
	ANNEXE A - AUTRES RENSEIGNEMENTS	15



1. TÉLÉFILM

Téléfilm Canada est une société d'État fédérale relevant du Parlement par l'entremise du ministère du Patrimoine canadien et du Multiculturalisme. La vision de Téléfilm est la suivante : des productions canadiennes, sur toutes les plateformes de consommation, au Canada et à l'étranger.

Notre mission

La mission de Téléfilm est de favoriser et d'encourager 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. En tant que société d'État du gouvernement du Canada agissant au nom du ministère du Patrimoine canadien, nous soutenons 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 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 *Norme sur les rapports financiers trimestriels des sociétés d'État*¹ 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 : www.tbs-sct.gc.ca/pol/doc-fra.aspx?id=18789

3. CHANGEMENTS IMPORTANTS

Programmes

Au cours du trimestre, l'Alliance des producteurs francophones du Canada et Netflix se sont associés à la Société et au Fonds des médias du Canada pour lancer le tout premier **Programme de perfectionnement professionnel en cinéma et télévision** à l'intention des producteurs et créateurs francophones de communautés en situation minoritaire au Canada.

Activités

Lors du premier trimestre de l'exercice, la Société a financé 12 productions. En avril, deux films canadiens ont été sélectionnés pour la 9^e édition du Festival international du film de Beijing soit *Carmine Street Guitars*, *Better Angels*. De plus, le film oscarisé *Life of Pi* y a également fait l'objet d'une présentation spéciale. À Londres, la Société a une fois de plus présenté deux de ses événements phares du printemps, soit First Look et Canada Now.

Dans le cadre du Festival de Cannes, trois films canadiens étaient en compétition et ont tous été primés. *La femme de mon frère*, premier long métrage de Monia Chokri a gagné le Coup de cœur du jury dans la catégorie Un Certain Regard. Le compositeur québécois Jean-Michel Blais a reçu le disque d'or d'honneur pour sa musique dans le film *Mathias et Maxime*. Le film *It Must Be Heaven* a remporté le prix de la critique FIPRESCI et a reçu une mention spéciale pendant la cérémonie de clôture. Toujours à Cannes, la Société, en partenariat avec Hot Docs et les Rencontres internationales du documentaire de Montréal, a soutenu quatre projets dirigés par des Canadiennes lors du Doc Corner du Marché du Film. Les quatre documentaires, réalisés et produits par des femmes, sont : *Eulogy for the Dead Sea* de Polina Teif, *Damascus Dreams* d'Emilie Serrie, *La mer entre nous* de Marlene Edoyan et *Finding Sally* de Tamara Dawit. De plus, pour la deuxième année consécutive, la société de production montréalaise St Laurent Web était en compétition aux Canneseries, festival de séries numériques, avec *La Maison des Folles*, présentée en première mondiale. Finalement, la Société et le Fonds des médias du Canada y ont organisé une conférence sur le blockchain.

Au pays, c'est devant une salle comble que le ministre du Patrimoine canadien Pablo Rodriguez a présenté la première, à Ottawa, du film *S̱gaawaay K'uuna (Edge of the Knife)*, premier long métrage tourné en langue haïda, qui est en voie de disparition. Afin de célébrer la Journée du cinéma canadien, tenue le 17 avril, des films canadiens ont été présentés dans des cinémas, des bibliothèques et autres lieux publics d'un bout à l'autre du Canada, en plus d'être disponibles sur les services Crave de Bell, Gem de la CBC et Netflix. De plus, de nombreux films soutenus par la Société ont été parmi les grands gagnants du Gala Québec Cinéma, tel que *1991*, *La Bolduc* et *Une colonie*.

Finalement, c'est avec le soutien de la Société que l'ACTRA (Alliance of Canadian Cinema, Television and Radio Artists) et la Guilde canadienne des réalisateurs ont lancé au cours du trimestre un service d'assistance téléphonique contre le harcèlement. Le service HAVEN est une nouvelle ressource pour offrir du soutien aux personnes qui subissent du harcèlement ou en sont témoin.

Personnel

Au cours du trimestre, les employés occupant les postes de Directeur, Financement des projets, Directrice, Relations d'affaires et coproductions, Directeur, Administration et services d'entreprises et Directrice, Affaires publiques et gouvernementales ont quitté la Société. Ces postes sont présentement occupés de manière intérimaire.

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 de planification stratégique et des communications.

La gouvernance est aussi assurée par le comité de direction, présidé par la directrice générale, et ses comités dérivés :

- Comité opérationnel;
- Comité des ressources humaines;
- Comité de gestion des risques;
- Comité d'appel.

Au cours du trimestre, le conseil d'administration a tenu cinq réunions. Le comité de planification stratégique et des communications, le comité d'audit et des finances et le comité des candidatures, d'évaluation et de la gouvernance se sont réunis à une occasion. De son côté, le comité de direction s'est réuni à quatorze reprises.

Au cours de ce trimestre, le ministre du Patrimoine canadien a annoncé la nomination de Robert Spickler à titre de Président du conseil d'administration et de Karen Horcher à titre de membre du conseil de l'administration. Leurs mandats ont débuté au mois de mai, pour une durée de cinq ans. Madame Horcher a été nommée Présidente du comité d'audit et des finances au mois de juin 2019. La Société tient à remercier G. Grant Machum qui a agi à titre de Président du conseil d'administration par intérim depuis le mois d'octobre 2017 et de Président du comité d'audit et des finances depuis le mois de décembre 2018.

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 année.

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 2019. 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.

Dépenses de soutien

Globalement, les dépenses de soutien sont inférieures par rapport au budget et à l'exercice précédent, cet écart provenant majoritairement des programmes de production.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2019

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2019- 2020	2018- 2019	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Programmes de production	68 465	5 000	3 696	4 625	1 304	26	(929)	(20) 1
Programme pour le long métrage documentaire	1 100	300	300	472	-	-	(172)	(36) 2
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	522	130	130	99	-	-	31	31
Programme de développement	6 329	-	15	-	(15)	-	15	-
Bureau des productions audiovisuelles autochtones	90	-	-	1	-	-	(1)	(100)
Programme Talents en vue	4 000	-	-	-	-	-	-	-
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 500	-	-	-	-	-	-	-
Programme Innovation - Production	200	-	-	-	-	-	-	-
	82 206	5 430	4 141	5 197	1 289	24	(1 056)	(20)
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	13 631	3 200	2 621	3 573	579	18	(952)	(27) 3
Programme de mise en marché	8 043	300	299	353	1	-	(54)	(15) 4
Programme d'aide à l'exportation	800	120	115	-	5	4	115	- 5
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux	1 000	50	55	14	(5)	(10)	41	293
Programme d'aide à la diffusion en salle	500	-	-	-	-	-	-	-
Programme Innovation - Promotion	150	-	-	-	-	-	-	-
	24 124	3 670	3 090	3 940	580	16	(850)	(22)
	106 330	9 100	7 231	9 137	1 869	21	(1 906)	(21)

1	Programmes de production	Période courante	1 304 \$	Au cours du trimestre, la Société a réduit sa participation dans une production à hauteur de 1,5 million.
		↳ que budget		
2	Programme pour le long métrage documentaire	Période courante	929 \$	Dans le but de mieux soutenir l'industrie, quelques contrats de financement ont été signés en fin d'année lors de l'exercice précédent tandis que dans le cycle normal d'activités, ils l'auraient été au cours de ce trimestre.
		↳ que précédente	172 \$	

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

Dépenses de soutien (suite)

3	Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	Période courante	579 \$	Écart temporaire découlant d'un nouveau processus dans l'octroi de financement pour le Programme de promotion et décalage dans le temps de coûts liés à des événements internationaux.
		↳ que budget		
		Période courante	952 \$	
		↳ que précédente		
4	Programme de mise en marché	Période courante	54 \$	Le nombre de projets financés a diminué de moitié comparativement au trimestre comparatif. Cet écart devrait se résorber puisque le nombre de demandes de financement soumis est comparable au volume habituel.
		↳ que précédente		
5	Programme d'aide à l'exportation	Période courante	115 \$	Afin de mieux soutenir l'exportation des œuvres, la Société a élargie les critères d'admissibilité et a effectué davantage de promotion pour ce programme, ce qui a résulté en un plus grand nombre de projets soutenus.
		↗ que précédente		

Frais de fonctionnement et d'administration

Dans l'ensemble, les frais de fonctionnement et d'administration correspondent aux montants budgétés et à ceux du trimestre comparatif.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2019

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2019- 2020	2018- 2019	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Salaires et avantages sociaux	18 693	5 446	5 195	4 826	251	5	369	8
Technologies de l'information	1 460	1 090	1 099	1 185	(9)	(1)	(86)	(7)
Location, taxes, chauffage et électricité	1 929	507	505	523	2	-	(18)	(3)
Honoraires professionnels	1 866	295	299	595	(4)	(1)	(296)	(50) 1
Amortissement d'immobilisations corporelles	850	213	209	199	4	2	10	5
Frais de bureau	642	92	109	176	(17)	(18)	(67)	(38) 2
Voyages et accueil	766	112	108	150	4	4	(42)	(28) 3
Publicité et publications	208	33	39	61	(6)	(18)	(22)	(36)
	26 414	7 788	7 563	7 715	225	3	(152)	(2)

1	Honoraires professionnels	Période courante	296 \$	La diminution s'explique principalement par une réduction des coûts des consultants informatiques pour la maintenance et l'optimisation des systèmes et par des besoins ponctuels l'exercice précédent.
		↳ que précédente		
2	Frais de bureau	Période courante	67 \$	Le calendrier des formations de cet exercice est décalé par rapport à l'exercice précédent, où plusieurs formations avaient été tenues au cours du premier trimestre.
		↳ que précédente		
3	Voyages et accueil	Période courante	42 \$	Certains voyages au Canada, majoritairement en lien avec des consultations avec l'industrie, auront lieu au cours des trimestres subséquents alors qu'ils avaient été effectués au premier trimestre lors de l'exercice comparatif.
		↳ que précédente		

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

Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2019

	Budget		Réal		Écart				
	Annuel	Période	2019- 2020	2018- 2019	Budget		Réal		
					\$	%	\$	%	
Crédit parlementaire	109 379	24 758	26 785	21 386	2 027	8	5 399	25	1
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	9 972	2 493	2 512	2 603	19	1	(91)	(3)	
Revenus d'investissements et récupérations	10 000	542	1 029	557	487	90	472	85	2
Contributions aux activités de soutien promotionnel	750	260	305	287	45	17	18	6	
Fonds des talents	2 160	256	260	126	4	2	134	106	3
Intérêts	100	25	46	17	21	84	29	171	
	132 361	28 334	30 937	24 976	2 603	9	5 961	24	

1	Crédit parlementaire	Période courante ↗ que précédente	5 399 \$	Utilisation supérieure découlant d'une hausse des paiements sur les obligations relatives aux engagements des exercices antérieurs, principalement pour le Programme de production.
2	Revenus d'investissements et récupérations	Période courante ↗ que budget Période courante ↗ que précédente	487 \$ 472 \$	Les revenus du trimestre courant ont été propulsés par deux projets ayant effectués des remises importantes et qui comptent, à elles seules, pour plus du tiers des revenus totaux.
3	Fonds des talents	Période courante ↗ que précédente	134 \$	Le nombre de donateurs a doublé au cours du trimestre courant.

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

Situation financière

	Réel		Écart		
	30 juin 2019	30 juin 2018	\$	%	
Actifs financiers					
Montant à recevoir du Trésor	58 137	67 522	(9 385)	(14)	1
Trésorerie - Fonds des talents	1 730	2 572	(842)	(33)	2
Débiteurs	3 420	1 930	1 490	77	3
À recevoir du Fonds des médias du Canada	2 527	2 647	(120)	(5)	
Prêt	-	240	(240)	(100)	
	65 814	74 911	(9 097)	(12)	
Passifs					
Créditeurs et charges à payer	2 828	2 207	621	28	4
Revenus reportés - Fonds des talents	714	1 365	(651)	(48)	5
Revenus reportés - Bureau des productions audiovisuelles autochtones	-	195	(195)	(100)	
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	37 663	46 379	(8 716)	(19)	6
Passif au titre des avantages sociaux futurs	767	749	18	2	
Actifs financiers nets	23 842	24 016	(174)	(1)	
Actifs non financiers					
Immobilisations corporelles	5 816	5 923	(107)	(2)	
Charges payées d'avance	296	275	21	8	
Excédent accumulé	29 954	30 214	(260)	(1)	

1	Montant à recevoir du Trésor	↘ 9 385 \$	La réduction provient essentiellement de l'utilisation planifiée des liquidités lors de l'exercice terminée le 31 mars 2019.
2	Trésorerie - Fonds des talents	↘ 842 \$	Principalement relié à la diminution de la contribution de Bell Média en 2019-2020, tel que prévu à l'entente de financement.
3	Débiteurs	↗ 1 490 \$	La hausse des débiteurs est attribuable majoritairement à des revenus d'investissement et de récupération du premier trimestre de cet exercice qui n'ont pas été encaissés.
4	Créditeurs et charges à payer	↗ 621 \$	Une charge à payer pour une dépense non récurrente a été enregistrée au 30 juin 2019.
5	Revenus reportés - Fonds des talents	↘ 651 \$	Réduction du montant de la contribution de Bell Média, tel que prévu à l'entente de financement.
6	Obligations relatives aux programmes d'aide financière	↘ 8 716 \$	La Société a mis l'emphase sur les paiements des contrats signés lors des exercices précédents.

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>	30 juin 2019	30 juin 2018
Coût de l'exploitation	14 794	16 852
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	16 035	9 134
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	(159)	(349)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	(305)	(287)
Charges payées d'avance	(858)	(1 314)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(2 512)	(2 603)
Acquisitions d'immobilisations	-	154
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(27)	(16)
Amortissement	(209)	(199)
Bureau des productions audiovisuelles autochtones	-	(1)
Avantages sociaux futurs	26	15
Crédit parlementaire constaté au 30 juin	26 785	21 386
Crédit parlementaire disponible pour les trimestres subséquents	82 594	80 481
Crédit parlementaire autorisé	109 379	101 867

Le montant du crédit parlementaire de l'exercice est issu du Budget principal des dépenses de 2019-2020 et inclus un montant non récurrent de 7,5 millions de dollars, qui est sous réserve d'approbation.

9. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2019**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 vérifiés 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
Le 29 août 2019

**État des résultats**

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2019

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	30 juin Budget	30 juin 2019	30 juin 2018
Dépenses de soutien				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programmes de production		5 000	3 696	4 625
Programme pour le long métrage documentaire		300	300	472
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		130	130	99
Programme de développement		-	15	-
Bureau des productions audiovisuelles autochtones		-	-	1
		5 430	4 141	5 197
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		3 200	2 621	3 573
Programme de mise en marché		300	299	353
Programme d'aide à l'exportation		120	115	-
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		50	55	14
		3 670	3 090	3 940
		9 100	7 231	9 137
Frais de fonctionnement et d'administration	A	7 788	7 563	7 715
Coût de l'exploitation		16 888	14 794	16 852
Revenus				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada				
		2 493	2 512	2 603
Revenus d'investissements et récupérations				
		542	1 029	557
Contributions aux activités de soutien promotionnel				
		260	305	287
Fonds des talents				
		256	260	126
Intérêts				
		25	46	17
		3 576	4 152	3 590
Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental		13 312	10 642	13 262
Financement gouvernemental				
Crédit parlementaire		24 758	26 785	21 386
Excédent		11 446	16 143	8 124
Excédent accumulé au début		13 811	13 811	22 090
Excédent accumulé à la fin		25 257	29 954	30 214

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



État de la situation financière

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	30 juin 2019	31 mars 2019
Actifs financiers		
Montant à recevoir du Trésor	58 137	56 587
Trésorerie - Fonds des talents	1 730	732
Débiteurs	3 420	3 740
À recevoir du Fonds des médias du Canada	2 527	3 028
	65 814	64 087
Passifs		
Créditeurs et charges à payer	2 828	2 780
Revenus reportés - Fonds des talents	714	-
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	37 663	53 882
Passif au titre des avantages sociaux futurs	767	793
	41 972	57 455
Actifs financiers nets	23 842	6 632
Actifs non financiers		
Immobilisations corporelles	5 816	6 025
Charges payées d'avance	296	1 154
	6 112	7 179
Excédent accumulé	29 954	13 811

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 2019

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	30 juin Budget	30 juin 2019	31 mars 2019
Excédent (déficit)	11 446	16 143	(8 279)
Opérations liées aux immobilisations corporelles			
Amortissement	213	209	768
Acquisitions	(50)	-	(825)
Autres opérations			
Acquisitions des charges payées d'avance	-	(158)	(1 154)
Utilisation des charges payées d'avance	1 154	1 016	1 589
Augmentation (diminution) des actifs financiers nets	12 763	17 210	(7 901)
Actifs financiers nets au début de l'exercice	6 632	6 632	14 533
Actifs financiers nets à la fin	19 395	23 842	6 632

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 2019

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	30 juin 2019	30 juin 2018
Activités de fonctionnement		
Excédent	16 143	8 124
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Diminution du passif au titre des avantages sociaux futurs	(26)	(15)
Amortissement des immobilisations corporelles	209	199
	16 326	8 308
Variations des éléments financiers hors caisse :		
Diminution des débiteurs	320	539
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	501	305
Augmentation (diminution) des créditeurs et charges à payer	299	(616)
Augmentation des revenus reportés - Fonds des talents	714	1 356
Augmentation des revenus reportés - Bureau des productions audiovisuelles autochtones	-	195
Diminution des obligations relatives aux programmes d'aide financière	(16 219)	(8 913)
Diminution des charges payées d'avance	858	1 314
	2 799	2 488
Activités d'investissement en immobilisations		
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	(251)	(280)
Augmentation du montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents	2 548	2 208
Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents au début de l'exercice	57 319	67 886
Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents à la fin de la période	59 867	70 094
Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement		
Diminution des créditeurs et charges à payer des projets en capital	251	126

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 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 vérifiés du 31 mars 2019. Les principales méthodes comptables adoptées dans ces états financiers trimestriels sont similaires à celles utilisées dans les états financiers annuels du 31 mars 2019.

2. Chiffres comparatifs

Certains chiffres de 2018-2019 ont été reclassés afin de se conformer à la présentation adoptée en 2019-2020.

Annexe A - Autres renseignements

A - Frais de fonctionnement et d'administration

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	30 juin Budget	30 juin 2019	30 juin 2018
Salaires et avantages sociaux	5 446	5 195	4 826
Technologies de l'information	1 090	1 099	1 185
Location, taxes, chauffage et électricité	507	505	523
Honoraires professionnels	295	299	595
Amortissement d'immobilisations corporelles	213	209	199
Frais de bureau	92	109	176
Voyages et accueil	112	108	150
Publicité et publications	33	39	61
	7 788	7 563	7 715