

## **Rapport financier trimestriel**

Période terminée le 31 décembre 2019

Troisième trimestre de l'exercice 2019-2020

Publié le 28 février 2020

**METRO**  
Canada

**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 CUMULATIFS.....	5
	DÉPENSES DE SOUTIEN.....	5
	FRAIS DE FONCTIONNEMENT ET D'ADMINISTRATION.....	7
	FINANCEMENT GOUVERNEMENTAL ET REVENUS.....	8
8.	ANALYSE DES RÉSULTATS DU TROISIÈME 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 31 DÉCEMBRE 2019.....	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
	NOTES 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 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. Notre objectif prioritaire est de faire rayonner la créativité canadienne dans le monde. Afin d'y parvenir, nous nous engageons à favoriser le développement des talents canadiens, à rejoindre les Canadiens là où ils sont et à faire notre marque sur la scène internationale. Nous agissons de façon audacieuse et équitable dans le but de constituer un portefeuille équilibré, tout en mettant l'accent sur l'accès et l'excellence dans le cadre des projets financés.

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.

Téléfilm a défini ses orientations futures avec le lancement de son nouveau plan stratégique, *Partenaire de choix*<sup>1</sup>, qui guidera l'organisation au cours des prochaines années. La nouvelle vision qui y est mise de l'avant repose sur quatre priorités:

- Renforcer la valeur des marques « CANADA » et « TÉLÉFILM »;
- Attirer des fonds et des investissements supplémentaires;
- Revoir notre approche en matière d'allocation du financement;
- Optimiser notre capacité opérationnelle;

## 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*<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-strategiquesommaire-vf.pdf>  
2 : [www.tbs-sct.gc.ca/pol/doc-fra.aspx?id=18789](http://www.tbs-sct.gc.ca/pol/doc-fra.aspx?id=18789)

### 3. CHANGEMENTS IMPORTANTS

#### Programmes

Au cours du trimestre, la Société a publié une mise-à-jour des principes directeurs pour les programmes **Talents en vue**, **Long métrage documentaire** et **Production**. Pour le **Programme Talents en vue** et **Long métrage documentaire**, le changement le plus significatif est la hausse du montant alloué par long métrage, qui passe de 125 000\$ à 150 000\$. De plus, dans le cas du **Programme pour le long métrage documentaire**, la Société a créé un volet autochtone pour lequel les œuvres seront soumises à un jury composé de membres autochtones.

Finalement, le **Programme de production** est celui qui a connu les changements les plus majeurs. Dorénavant, les projets de langue française dont le budget est inférieur à 2,5 millions de dollars pourront déposer lors de deux périodes distinctes plutôt qu'une seule. De plus, tous les projets seront maintenant soumis à une restriction de deux dépôts maximums alors qu'auparavant, cette règle ne s'appliquait qu'au long métrage dont le budget est inférieur à 2,5 millions de dollars.

#### Activités

Lors du troisième trimestre de l'exercice, la Société a financé 25 productions de longs métrages représentant près de 22,5 millions de dollars. Le Fonds des médias du Canada et la Société ont de nouveau fait équipe pour organiser une série d'événements au MIPJunior et au MIPCOM. Des producteurs canadiens ont été réunis pour présenter quatre projets illustrant les différentes facettes de la diversité.

Dans le cadre du Festival international du film de Busan, huit films canadiens ont été présentés en première asiatique, dont *Blood Quantum*, *Antigone* et *White Lie*. *Fabuleuses* de Mélanie Charbonneau, a reçu le Busan Bank Award et a signé une entente de distribution en Corée du Sud.

Pour donner le coup d'envoi aux célébrations du Canada comme pays à l'honneur à la Foire du livre de Francfort 2020, le Maple Movies Festival a projeté le film *Guest of Honour* d'Atom Egoyan. Ce festival a aussi permis à Patricia Rozema de promouvoir ses films *Mouthpiece* et *I've Heard the Mermaids Singing* dans 5 villes allemandes. Le directeur général du festival ImagineNATIVE Film + Media Arts, Jason Ryle, y a également présenté une série de courts métrages autochtones dans quatre villes.

Pour souligner le 50<sup>e</sup> anniversaire de la Loi sur les langues officielles, le Festival du Nouveau Cinéma et la Société ont invité des créateurs issus de communautés de langue officielle en situation minoritaire à parler de leurs expériences et leurs façons de travailler dans le cadre d'un panel.

En novembre, *The Twentieth Century* du Manitobain Matthew Rankin s'est vu décerner le grand prix de la compétition du Festival de Los Cabos. *Birdwatching* d'Andrea Martinez Crowther, *Flora Y Fauna* de Nicolas Pereda et *All of the Fires* de Mauricio Calderón Rico y ont aussi été primés.

Finalement, c'est en décembre dernier, au Centre National des Arts d'Ottawa, que la Société a tenu son assemblée publique annuelle.

#### Personnel

Au cours du trimestre, la Société a annoncé la nomination de Jeremy Spry au poste de Directeur national de l'équipe de l'Administrateur des programmes du Fonds des médias du Canada.

#### **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 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.

Au cours du trimestre, le conseil d'administration, le comité d'audit et des finances, le comité des candidatures, d'évaluation et de la gouvernance et le comité de planification stratégique se sont réunis à deux reprises. De son côté, l'équipe de la haute direction s'est réuni 15 fois.

#### **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 31 décembre 2019. 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, les dépenses de soutien sont inférieures au budget et à la période comparative, provenant principalement des programmes de production.

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2019

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2019- 2020	2018- 2019	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Programmes de production	68 465	42 000	36 297	45 722	5 703	14	(9 425)	(21) ①
Programme Talents en vue	4 000	3 500	3 105	4 230	395	11	(1 125)	(27) ②
Programme de développement	6 329	4 500	2 156	5 228	2 344	52	(3 072)	(59) ③
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 500	1 500	1 649	1 632	(149)	(10)	17	1
Programme pour le long métrage documentaire	1 100	1 000	720	1 546	280	28	(826)	(53) ④
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	522	392	394	294	(2)	(1)	100	34
Bureau des productions audiovisuelles autochtones	90	-	90	22	(90)	-	68	309
Programme Innovation - Production	200	200	-	-	200	100	-	- ⑤
	<u>82 206</u>	<u>53 092</u>	<u>44 411</u>	<u>58 674</u>	<u>8 681</u>	<u>16</u>	<u>(14 263)</u>	<u>(24)</u>
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	13 631	10 300	9 803	9 688	497	5	115	1
Programme de mise en marché	8 043	4 000	3 332	6 428	668	17	(3 096)	(48) ⑥
Programme d'aide à l'exportation	800	520	523	77	(3)	(1)	446	579 ⑦
Programme d'aide à la diffusion en salle	500	400	407	387	(7)	(2)	20	5
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux	1 000	325	224	290	101	31	(66)	(23)
Programme Innovation - Promotion	150	-	100	-	(100)	-	100	-
	<u>24 124</u>	<u>15 545</u>	<u>14 389</u>	<u>16 870</u>	<u>1 156</u>	<u>7</u>	<u>(2 481)</u>	<u>(15)</u>
	<u>106 330</u>	<u>68 637</u>	<u>58 800</u>	<u>75 544</u>	<u>9 837</u>	<u>14</u>	<u>(16 744)</u>	<u>(22)</u>

① Programmes de production	Période courante ↘ que budget	5 703 \$	Écart temporaire principalement au niveau de la signature des contrats de langue anglaise, accentué par trois amendements significatifs qui totalisent une valeur de près de 2,5 millions.
	Période courante ↘ que précédente	9 425 \$	Le niveau d'activité avait été particulièrement élevé lors de l'exercice comparatif. La Société croit que cet écart devrait se résorber d'ici la fin de l'année.

## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

### Dépenses de soutien (suite)

<b>2</b>	<b>Programme Talents en vue</b>	Période courante ↘ que budget	395 \$	Écart temporaire puisque certains projets seront signés au cours du quatrième trimestre.
		Période courante ↘ que précédente	1 125 \$	
<b>3</b>	<b>Programme de développement</b>	Période courante ↘ que budget	2 344 \$	Le programme a ouvert plus tard que la période comparative et les décisions de financement sont en cours. Les dépenses de ce programme devraient être près du budget à la fin du quatrième trimestre.
		Période courante ↘ que précédente	3 072 \$	
<b>4</b>	<b>Programme pour le long métrage documentaire</b>	Période courante ↘ que budget	280 \$	Cet écart devrait être comblé par des projets qui se signeront au cours du quatrième trimestre.
		Période courante ↘ que précédente	826 \$	Le budget alloué pour ce programme est moindre cette année.
<b>5</b>	<b>Programme Innovation - Production</b>	Période courante ↘ que budget	200 \$	Un projet a été retenu et la signature de ce contrat devrait avoir lieu au quatrième trimestre.
<b>6</b>	<b>Programme de mise en marché</b>	Période courante ↘ que budget	668 \$	Absence de projets d'envergure depuis le début de l'exercice financier, particulièrement en langue anglaise. Cet écart devrait se résorber au cours du quatrième trimestre.
		Période courante ↘ que précédente	3 096 \$	Au cours de la période comparative, d'importantes campagnes de mise en marché avaient été soutenues financièrement, dont trois qui avoisinaient le million de dollars chacune, alors qu'aucun financement ne dépasse 500 000\$ depuis le début de cet exercice.
<b>7</b>	<b>Programme d'aide à l'exportation</b>	Période courante ↗ que précédente	446 \$	Le programme, qui a été modifié l'an dernier et qui a fait l'objet d'un effort promotionnel important, répond mieux aux attentes de l'industrie, ce qui explique que le nombre de demandes financées soit passé de quatre lors de l'exercice précédent à quinze depuis le début de cet exercice.

## 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 neuf mois terminée le 31 décembre 2019

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2019- 2020	2018- 2019	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Salaires et avantages sociaux	18 693	14 290	13 786	13 557	504	4	229	2
Location, taxes, chauffage et électricité	1 929	1 471	1 495	1 566	(24)	(2)	(71)	(5)
Technologies de l'information	1 460	1 384	1 348	1 464	36	3	(116)	(8)
Honoraires professionnels	1 866	1 224	1 100	1 797	124	10	(697)	(39) <sup>1</sup>
Amortissement d'immobilisations corporelles	850	638	620	568	18	3	52	9
Voyages et accueil	766	510	407	508	103	20	(101)	(20) <sup>2</sup>
Frais de bureau	642	439	338	546	101	23	(208)	(38) <sup>3</sup>
Publicité et publications	208	139	90	179	49	35	(89)	(50) <sup>4</sup>
	26 414	20 095	19 184	20 185	911	5	(1 001)	(5)

<sup>1</sup> Honoraires professionnels	Période courante ↘ que budget	124 \$	Écart au niveau des consultants, principalement lié à des projets informatiques qui étaient prévus au troisième trimestre et qui ont été reportés.
	Période courante ↘ que précédente	697 \$	La diminution s'explique principalement par une réduction des coûts des consultants pour la maintenance et l'optimisation des systèmes.
<sup>2</sup> Voyages et accueil	Période courante ↘ que budget	103 \$	L'écart provient principalement de certains voyages planifiés à l'international qui n'ont finalement pas eu lieu.
	Période courante ↘ que précédente	101 \$	Moins de voyages effectués que lors de l'exercice antérieur puisque certains postes de gestionnaire ont été occupés de façon intérimaire.
<sup>3</sup> Frais de bureau	Période courante ↘ que budget	101 \$	Cet écart s'explique majoritairement par les coûts de formation qui ont été moins élevés qu'anticipé, plusieurs formations ayant été données à l'interne et la Société étant plus réactive que proactive pour combler les besoins de formation à la suite de roulement de personnel.
	Période courante ↘ que précédente	208 \$	Au cours de l'exercice précédent, des coûts non récurrents ont été engagés pour des formations et des équipements de bureau.
<sup>4</sup> Publicité et publications	Période courante ↘ que précédente	89 \$	Certaines dépenses non récurrentes avaient été effectuées lors de l'exercice comparatif, principalement liées à la conception graphique.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

### Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2019

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2019- 2020	2018- 2019	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Crédit parlementaire	109 379	95 863	79 292	97 333	(16 571)	(17)	(18 041)	(19) <b>1</b>
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	9 972	7 479	7 339	7 440	(140)	(2)	(101)	(1)
Revenus d'investissements et récupérations	10 000	6 172	6 749	6 703	577	9	46	1
Fonds des talents	2 160	1 337	1 798	1 836	461	34	(38)	(2) <b>2</b>
Contributions aux activités de soutien promotionnel	750	560	683	660	123	22	23	3
Intérêts	100	75	111	84	36	48	27	32
	132 361	111 486	95 972	114 056	(15 514)	(14)	(18 084)	(16)

- 1** **Crédit parlementaire**
- Période courante  
↘ que budget 16 571 \$ Le niveau de financement des décaissements relatifs aux dépenses de soutien a été inférieur qu'anticipé, ce qui devrait se résorber au cours du quatrième trimestre.
- Période courante  
↘ que précédente 18 041 \$ Niveau élevé de décaissements pour la période comparative lié à un niveau d'activité exceptionnel du programme de production.
- 2** **Fonds des talents**
- Période courante  
↗ que budget 461 \$ La hausse est due à une reconnaissance plus rapide des revenus découlant des contributions affectées de Bell, Corus et TVA que ce qui avait été prévu au budget.

## 8. ANALYSE DES RÉSULTATS DU TROISIÈME TRIMESTRE

	Réel		Écart	
	2019- 2020	2018- 2019	\$	%
Dépenses de soutien	30 306	33 095	(2 789)	(8)
Frais de fonctionnement et d'administration	5 813	6 473	(660)	(10)
Revenus	4 538	4 859	(321)	(7)
Crédit parlementaire	28 678	45 196	(16 518)	(37) <sup>1</sup>
Excédent (déficit)	(2 903)	10 487	(13 390)	(128)

<sup>1</sup> **Crédit parlementaire** Période courante 16 518 \$ Paiements significatifs pour la période comparative  
que précédente reliés à des contrats signés au cours du troisième trimestre de 2018-2019.

**9. ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE**

	Réel		Écart	
	31 déc. 2019	31 déc. 2018	\$	%
<b>Actifs financiers</b>				
Montant à recevoir du Trésor	63 193	69 621	(6 428)	(9)
Trésorerie - Fonds des talents	1 633	1 662	(29)	(2)
Débiteurs	3 511	3 809	(298)	(8)
À recevoir du Fonds des médias du Canada	2 484	2 503	(19)	(1)
Prêt	-	240	(240)	(100)
	<u>70 821</u>	<u>77 835</u>	<u>(7 014)</u>	<u>(9)</u>
<b>Passifs</b>				
Créditeurs et charges à payer	1 990	1 648	342	21 <sup>1</sup>
Revenus reportés - Fonds des talents	369	626	(257)	(41) <sup>2</sup>
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	41 687	40 778	909	2
Passif au titre des avantages sociaux futurs	722	767	(45)	(6)
	<u>26 053</u>	<u>34 016</u>	<u>(7 963)</u>	<u>(23)</u>
<b>Actifs financiers nets</b>				
<b>Actifs non financiers</b>				
Immobilisations corporelles	5 527	5 802	(275)	(5)
Charges payées d'avance	219	599	(380)	(63) <sup>3</sup>
	<u>31 799</u>	<u>40 417</u>	<u>(8 618)</u>	<u>(21)</u>

<sup>1</sup> **Créditeurs et charges à payer**

↗ 342 \$ Importante charge à payer non récurrente qui a été payée en janvier.

<sup>2</sup> **Revenus reportés - Fonds des talents**

↘ 257 \$ Principalement relié à la diminution de la contribution de Bell Média en 2019-2020, tel que prévu à l'entente de financement.

<sup>3</sup> **Charges payées d'avance**

↘ 380 \$ Au 31 décembre 2018, la Société avait payé plus de frais liés à des événements promotionnels qui se tiendront au cours de l'exercice subséquent.



## 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>	<b>31 déc. 2019</b>	<b>31 déc. 2018</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>	77 984	95 729
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	12 144	13 151
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	(1 408)	(2 254)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	(683)	(660)
Charges payées d'avance	(935)	(990)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(7 339)	(7 440)
Acquisitions d'immobilisations	122	402
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(44)	(34)
Amortissement	(620)	(568)
Avantages sociaux futurs	71	(3)
<b>Crédit parlementaire constaté au 31 décembre</b>	<b>79 292</b>	<b>97 333</b>
<b>Crédit parlementaire disponible pour le trimestre subséquent</b>	<b>30 087</b>	<b>4 566</b>
<b>Crédit parlementaire autorisé</b>	<b>109 379</b>	<b>101 899</b>

Le montant du crédit parlementaire de l'exercice est issu du Budget principal des dépenses de 2019-2020 et du Budget supplémentaire des dépenses (A).

**11. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 31 DÉCEMBRE 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 et directeur par intérim  
Administration et services d'entreprise

Montréal, Canada  
Le 28 février 2020



### État des résultats trimestriels

Pour la période de trois mois terminée le 31 décembre 2019

En milliers de dollars canadiens	Annexe	Trimestre terminé le 31 déc.	
		2019	2018
<b>Dépenses de soutien</b>			
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne			
Programmes de production		18 569	16 021
Programme Talents en vue		2 230	3 605
Programme de développement		2 145	4 536
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe		1 649	1 632
Programme pour le long métrage documentaire		275	250
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		127	99
Bureau des productions audiovisuelles autochtones		90	(72)
		25 085	26 071
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger			
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		2 776	2 884
Programme de mise en marché		1 656	3 719
Programme d'aide à la diffusion en salle		407	187
Programme d'aide à l'exportation		194	59
Programme Innovation - Promotion		100	-
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		88	175
		5 221	7 024
		30 306	33 095
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	A	5 813	6 473
<b>Coût de l'exploitation</b>		36 119	39 568
<b>Revenus</b>			
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		2 431	2 364
Revenus d'investissements et récupérations		940	1 090
Fonds des talents		927	1 272
Contributions aux activités de soutien promotionnel		229	200
Intérêts		11	27
Bureau des productions audiovisuelles autochtones		-	(94)
		4 538	4 859
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		31 581	34 709
<b>Financement gouvernemental</b>			
Crédit parlementaire		28 678	45 196
<b>Excédent (déficit)</b>		(2 903)	10 487
<b>Excédent accumulé au début</b>		34 702	29 930
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		31 799	40 417

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante des états financiers.



### État des résultats

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2019

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Période terminée le 31 déc.		
		Budget Cumulatif	2019 Cumulatif	2018 Cumulatif
<b>Dépenses de soutien</b>				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programmes de production		42 000	36 297	45 722
Programme Talents en vue		3 500	3 105	4 230
Programme de développement		4 500	2 156	5 228
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe		1 500	1 649	1 632
Programme pour le long métrage documentaire		1 000	720	1 546
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		392	394	294
Bureau des productions audiovisuelles autochtones		-	90	22
Programme Innovation - Production		200	-	-
		53 092	44 411	58 674
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		10 300	9 803	9 688
Programme de mise en marché		4 000	3 332	6 428
Programme d'aide à l'exportation		520	523	77
Programme d'aide à la diffusion en salle		400	407	387
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		325	224	290
Programme Innovation - Promotion		-	100	-
		15 545	14 389	16 870
		68 637	58 800	75 544
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	B	20 095	19 184	20 185
<b>Coût de l'exploitation</b>		88 732	77 984	95 729
<b>Revenus</b>				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		7 479	7 339	7 440
Revenus d'investissements et récupérations		6 172	6 749	6 703
Fonds des talents		1 337	1 798	1 836
Contributions aux activités de soutien promotionnel		560	683	660
Intérêts		75	111	84
		15 623	16 680	16 723
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		73 109	61 304	79 006
<b>Financement gouvernemental</b>				
Crédit parlementaire		95 863	79 292	97 333
<b>Excédent</b>		22 754	17 988	18 327
<b>Excédent accumulé au début</b>		13 811	13 811	22 090
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		36 565	31 799	40 417

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante des états financiers.



## État de la situation financière

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>31 déc. 2019</b>	<b>31 mars 2019</b>
<b>Actifs financiers</b>		
Montant à recevoir du Trésor	63 193	56 587
Trésorerie - Fonds des talents	1 633	732
Débiteurs	3 511	3 740
À recevoir du Fonds des médias du Canada	2 484	3 028
	<b>70 821</b>	<b>64 087</b>
<b>Passifs</b>		
Créditeurs et charges à payer	1 990	2 780
Revenus reportés - Fonds des talents	369	-
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	41 687	53 882
Passif au titre des avantages sociaux futurs	722	793
	<b>44 768</b>	<b>57 455</b>
<b>Actifs financiers nets</b>	<b>26 053</b>	<b>6 632</b>
<b>Actifs non financiers</b>		
Immobilisations corporelles	5 527	6 025
Charges payées d'avance	219	1 154
	<b>5 746</b>	<b>7 179</b>
<b>Excédent accumulé</b>	<b>31 799</b>	<b>13 811</b>

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante des états financiers.





### État de la variation des actifs financiers nets

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2019

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>31 déc. Budget</b>	<b>31 déc. 2019</b>	<b>31 mars 2019</b>
<b>Excédent (déficit)</b>	22 754	17 988	(8 279)
<b>Opérations liées aux immobilisations corporelles</b>			
Amortissement	638	620	768
Acquisitions	(80)	(122)	(825)
<b>Autres opérations</b>			
Acquisitions des charges payées d'avance	-	(219)	(1 154)
Utilisation des charges payées d'avance	1 154	1 154	1 589
<b>Augmentation (diminution) des actifs financiers nets</b>	<b>24 466</b>	<b>19 421</b>	<b>(7 901)</b>
<b>Actifs financiers nets au début de l'exercice</b>	<b>6 632</b>	<b>6 632</b>	<b>14 533</b>
<b>Actifs financiers nets à la fin</b>	<b>31 098</b>	<b>26 053</b>	<b>6 632</b>

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante des états financiers.



### État des flux de trésorerie

Pour la période se terminant le 31 décembre 2019

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Trimestre terminé le 31 déc.		Période terminée le 31 déc.	
	2019	2018	2019	2018
<b>Activités de fonctionnement</b>				
Excédent (déficit)	(2 903)	10 487	17 988	18 327
Éléments sans effet sur la trésorerie :				
Augmentation (diminution) du passif au titre des avantages sociaux futurs	(37)	4	(71)	3
Amortissement des immobilisations corporelles	204	182	620	568
	(2 736)	10 673	18 537	18 898
Variations des éléments financiers hors caisse :				
Diminution (augmentation) des débiteurs	(514)	692	229	(1 340)
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	18	52	544	449
Diminution des créditeurs et charges à payer	(216)	(1 012)	(541)	(1 127)
Augmentation (diminution) des revenus reportés - Fonds des talents	(599)	(1 221)	369	617
Augmentation (diminution) des obligations relatives aux programmes d'aide financière	3 836	(10 526)	(12 195)	(14 514)
Diminution (augmentation) des charges payées d'avance	407	(323)	935	990
	196	(1 665)	7 878	3 973
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	(71)	(149)	(371)	(576)
<b>Augmentation (diminution) du montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents</b>	125	(1 814)	7 507	3 397
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents au début de la période</b>	64 701	73 097	57 319	67 886
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents à la fin de la période</b>	64 826	71 283	64 826	71 283
<b>Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement</b>				
Diminution (augmentation) des créditeurs et charges à payer des projets en capital	10	(29)	249	174

Les notes complémentaires et les annexes 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.

## Annexes A et B - Autres renseignements

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

	Trimestre terminé le 31 déc.	
	2019	2018
Salaires et avantages sociaux	4 243	4 432
Location, taxes, chauffage et électricité	498	521
Honoraires professionnels	427	700
Voyages et accueil	202	227
Amortissement d'immobilisations corporelles	204	182
Frais de bureau	112	200
Technologies de l'information	112	129
Publicité et publications	15	82
	5 813	6 473

### B - Frais de fonctionnement et d'administration cumulatifs

	Budget Cumulatif	Période terminée le 31 déc.	
		2019	2018
Salaires et avantages sociaux	14 290	13 786	13 557
Location, taxes, chauffage et électricité	1 471	1 495	1 566
Technologies de l'information	1 384	1 348	1 464
Honoraires professionnels	1 224	1 100	1 797
Amortissement d'immobilisations corporelles	638	620	568
Voyages et accueil	510	407	508
Frais de bureau	439	338	546
Publicité et publications	139	90	179
	20 095	19 184	20 185