

## **Rapport financier trimestriel**

Période terminée le 31 décembre 2020

Troisième trimestre de l'exercice 2020-2021

Publié le 1er mars 2021

**TELLE**

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.	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 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 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
	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 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 à titre de 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*<sup>1</sup>, 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 *Directive sur les normes comptables : GC 5200 Rapports financiers trimestriels des sociétés d'État*<sup>2</sup> établies par le Secrétariat du Conseil du Trésor et aux *Normes comptables canadiennes pour le secteur public* (NCCSP). Il n'y a pas d'exigence d'audit ou d'examen des états financiers pour ce rapport financier trimestriel et, à cet effet, le rapport n'a pas subi d'examen ni d'audit de la part d'auditeurs externes.

1 : <https://telefilm.ca/wp-content/uploads/corporateplan2020fr.pdf>  
2 : <https://www.tbs-sct.gc.ca/pol/doc-fra.aspx?id=32665>

### 3. CHANGEMENTS IMPORTANTS

#### Programmes

Dans le contexte de la Covid-19, la Société a élargi les modalités du Financement feu vert afin d'augmenter le nombre de demandeurs admissibles et répondre à un besoin de l'industrie. Pour le **Programme d'aide à la diffusion en salle** un financement supplémentaire de 10 000 \$ est accordée par la Société pour s'adapter aux besoins des salles de cinéma pendant une période qui est particulièrement difficile.

#### Activités

Le Canada était le pays invité d'honneur dans le cadre de la foire du livre de Francfort. Le programme, élaboré en partenariat avec Patrimoine canadien témoigne des valeurs que partagent les Canadiens au sujet de notre diversité, de nos similitudes et de notre caractère uniquement. Le film *Antigone* de Sophie Deraspe a obtenu une mention spéciale aux *Frankfurter Buchmesse Film Award* et trois films canadiens étaient en vedette soit *Guest of Honour* d'Atom Egoyan, *Ash* d'Andrew Huculiak et *Nadia, Butterfly* de Pascal Plante.

Le Sustainable Production Forum de Vancouver a organisé un panel commandité par la Société intitulé *Going Green for Indie Filmmakers* où des cinéastes du Canada ont fait part de leurs idées et de leurs expériences sur la façon de réduire leur empreinte carbone et de combattre les changements climatiques dans tous les aspects de leur vie professionnelle.

La Société a opté pour une présence virtuelle plutôt que physique à tous les festivals et marchés internationaux, incluant le Pavillon du Canada au Marché du film européen à Berlin et à la Canada House du festival *South by Southwest*, et ce, jusqu'au 31 mars 2021. En outre, les productions et les créateurs canadiens seront fortement présents lors des événements virtuels ainsi que dans le cadre d'une campagne de promotion numérique conçue par la Société.

Les films financés par le programme Talents en vue remportent du succès, dont entre autres *Violation*, réalisé par Madeleine Sims-Fewer et *Dusty Mancinelli*, qui a obtenu le prix artiste émergent RBC au Calgary International Film Festival, de même que le prix réalisateur canadien émergent au Vancouver International Film Festival et *Bone Cage*, du réalisateur Taylor Olson qui a décroché quatre prix au Atlantic International Film Festival.

Par ailleurs, la Société devient un partenaire majeur du programme Être Noir au Canada de la Fondation Fabienne Colas, le plus important programme de mentorat, de formation et de création dédié aux cinéastes noirs.

De plus, les groupes de travail sur la Diversité et l'Inclusion (D&I) et les sous-comités ont continué leur travail durant le troisième trimestre. Le Bureau de l'écran pour la communauté noire fait maintenant partie du Groupe de travail D&I tandis que le Bureau de l'écran autochtone est maintenant membre du groupe de travail autochtone.

La Société confirme que le film *14 jours 12 nuits*, réalisé par Jean-Philippe Duval et produit par Antonello Cozzolino représentera le Canada dans le cadre du processus de nomination pour le Meilleur film international de la 93<sup>e</sup> cérémonie des Oscars qui se déroulera le 25 avril 2021.

Également, la Société administre maintenant 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 et les demandes ont été acceptées à compter du 30 octobre dernier. Notons que l'honorable Steven Guilbeault a depuis annoncé le prolongement du FICT jusqu'au 31 mars 2022 pour une somme de 100 millions de dollars.

Finalement, c'est en janvier dernier que la Société a tenu son assemblée publique annuelle en mode virtuel.

#### Personnel

La Société a embauché un nouveau membre au sein de son équipe de direction. Amadou Dia occupe le poste de chef de la gestion des projets depuis le 30 novembre dernier.



#### **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 sur la sécurité de l'information;
- Comité d'appel.

Au cours du trimestre, le conseil d'administration s'est réuni à trois reprises. Le comité d'audit et des finances, le comité des communications et des affaires publiques gouvernementales et le comité des candidatures, d'évaluation et de la gouvernance se sont réunis à deux reprises. De son côté, l'équipe de la haute direction s'est réuni 19 fois.

#### **5. GESTION DU RISQUE**

L'évaluation des risques est sous la gouverne de deux comités : le conseil d'administration ainsi que le comité de gestion de risques. L'évaluation des risques, leurs 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 31 décembre 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 neuf mois terminée le 31 décembre 2020

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2020- 2021	2019- 2020	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Programmes de production	55 730	25 100	14 060	36 297	11 040	44	(22 237)	(61) <b>1</b>
Programme de développement	5 981	3 000	4 179	2 156	(1 179)	(39)	2 023	94 <b>2</b>
Programme Talents en vue	2 400	1 000	2 000	3 105	(1 000)	(100)	(1 105)	(36) <b>3</b>
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 700	1 700	1 614	1 649	86	5	(35)	(2)
Programme pour le long métrage documentaire	2 100	900	1 410	720	(510)	(57)	690	96 <b>4</b>
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	350	264	250	394	14	5	(144)	(37)
Bureaux des écrans	200	200	200	90	-	-	110	122
	<b>68 461</b>	<b>32 164</b>	<b>23 713</b>	<b>44 411</b>	<b>8 451</b>	<b>26</b>	<b>(20 698)</b>	<b>(47)</b>
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	10 469	6 175	5 691	9 803	484	8	(4 112)	(42) <b>5</b>
Programme d'aide à la mise en marché	7 590	2 750	1 868	3 332	882	32	(1 464)	(44) <b>6</b>
Programme d'aide à la diffusion en salle	500	400	51	407	349	87	(356)	(87) <b>7</b>
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux	300	65	41	224	24	37	(183)	(82) <b>8</b>
Programme d'aide à l'exportation	50	50	37	523	13	26	(486)	(93) <b>9</b>
Programme Innovation - Promotion	-	-	-	100	-	-	(100)	(100)
	<b>18 909</b>	<b>9 440</b>	<b>7 688</b>	<b>14 389</b>	<b>1 752</b>	<b>19</b>	<b>(6 701)</b>	<b>(47)</b>
	<b>87 370</b>	<b>41 604</b>	<b>31 401</b>	<b>58 800</b>	<b>10 203</b>	<b>25</b>	<b>(27 399)</b>	<b>(47)</b>
Éventualités	37	-	-	-	-	-	-	-
Fonds de soutien d'urgence COVID-19 (Phases 1 et 2)	29 755	29 755	29 654	-	101	-	29 654	- <b>10</b>
	<b>117 162</b>	<b>71 359</b>	<b>61 055</b>	<b>58 800</b>	<b>10 304</b>	<b>14</b>	<b>2 255</b>	<b>4</b>

<b>1</b> Programmes de production	Période courante ↘ que budget	11 040 \$	Les impacts de la COVID-19 sont significatifs dans l'atteinte du budget. Un ralentissement généralisé dans la mise en oeuvre des calendriers de tournage explique le faible niveau d'activité.
	Période courante ↘ que précédente	22 237 \$	

**7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)**

Dépenses de soutien (suite)				
2	Programme de développement	Période courante ↗ que budget	1 179 \$	L'ouverture du programme au deuxième trimestre comparativement au troisième trimestre lors de l'exercice précédent explique notamment la hausse.
		Période courante ↗ que précédente	2 023 \$	
3	Programme Talents en vue	Période courante ↗ que budget	1 000 \$	Cet écart budgétaire se confirmera au dernier trimestre et s'explique par de nouvelles demandes au volet accéléré.
		Période courante ↘ que précédente	1 105 \$	
4	Programme pour le long métrage documentaire	Période courante ↗ que budget	510 \$	Cet écart budgétaire se confirmera au dernier trimestre avec des projets signés dépassant le budget initial dû à des projets autochtones et au volet accéléré.
		Période courante ↗ que précédente	690 \$	
5	Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	Période courante ↘ que précédente	4 112 \$	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 des événements internationaux en présentiel et les célébrations virtuelles ont entraîné une diminution significative des dépenses.
6	Programme d'aide à la mise en marché	Période courante ↘ que budget	882 \$	Un amendement négatif de 1,1 M\$ et les impacts négatifs dus à la COVID-19, notamment la fermeture des salles de cinémas, ont résulté en une diminution du financement de campagnes de mise en marché nationales.
		Période courante ↘ que précédente	1 464 \$	
7	Programme d'aide à la diffusion en salle	Période courante ↘ que budget	349\$	Écart temporaire, le programme a ouvert à la fin du troisième trimestre à la suite d'une mise à jour des lignes directrices.
		Période courante ↘ que précédente	356\$	
8	Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux	Période courante ↘ que précédente	183 \$	Dû à la COVID-19, les festivals et événements internationaux ont eu lieu de manière virtuelle entraînant une diminution des demandes de financement pour ce programme. Le programme n'ouvrira qu'au quatrième trimestre.
9	Programme d'aide à l'exportation	Période courante ↘ que précédente	486 \$	Dû à la COVID-19, le programme n'ouvrira pas ses portes en 2020-2021. Le montant représente des projets reportés de l'exercice précédent.
10	Fonds de soutien d'urgence COVID-19 (Phases 1 et 2)	Période courante ↗ que précédente	29 654 \$	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 ces 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 neuf mois terminée le 31 décembre 2020

	Budget		Réel		Écart			
	Annuel	Période	2020- 2021	2019- 2020	Budget		Réel	
					\$	%	\$	%
Salaires et avantages sociaux	20 026	14 546	14 077	13 786	469	3	291	2
Location, taxes, chauffage et électricité	2 030	1 482	1 505	1 495	(23)	(2)	10	1
Technologies de l'information	1 403	1 251	1 362	1 348	(111)	(9)	14	1
Honoraires professionnels	2 415	1 247	919	1 100	328	26	(181)	(16) <b>1</b>
Amortissement d'immobilisations corporelles	845	634	615	620	19	3	(5)	(1)
Frais de bureau	935	495	434	338	61	12	96	28 <b>2</b>
Publications	242	145	136	90	9	6	46	51
Voyages	631	380	8	407	372	98	(399)	(98) <b>3</b>
	28 527	20 180	19 056	19 184	1 124	6	(128)	(1)

<b>1</b>	<b>Honoraires professionnels</b>	Période courante	328 \$	Principalement dû à la COVID-19 qui a eu comme impact des retards dans l'exécution des services professionnels.
		↘ que budget		
<b>2</b>	<b>Frais de bureau</b>	Période courante	181 \$	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.
		↘ que précédente		
<b>3</b>	<b>Voyages</b>	Période courante	96 \$	Équipements relatifs au télétravail en raison de la COVID-19 et coûts de formation et abonnements additionnels.
		↗ que précédente		
<b>3</b>	<b>Voyages</b>	Période courante	372 \$	Réduction importante des dépenses de voyages en raison de la COVID-19.
		↘ que budget		
		Période courante	399 \$	
		↘ que précédente		

## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

### Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2020

	Budget		Réal		Écart			
	Annuel	Période	2020- 2021	2019- 2020	Budget		Réal	
					\$	%	\$	%
Crédit parlementaire	134 202	90 951	81 657	79 292	(9 294)	(10)	2 365	3 <b>1</b>
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 137	7 603	7 353	7 339	(250)	(3)	14	-
Revenus d'investissements et récupérations	-	-	4 503	6 749	4 503	-	(2 246)	(33) <b>2</b>
Fonds des talents	1 951	1 332	1 430	1 798	98	7	(368)	(20) <b>3</b>
Intérêts	40	30	52	111	22	73	(59)	(53)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	230	85	-	683	(85)	(100)	(683)	(100) <b>4</b>
	146 560	100 001	94 995	95 972	(5 006)	(5)	(977)	(1)

<b>1</b>	<b>Crédit parlementaire</b>	Période courante ↘ que budget	9 294 \$	En général, baisse significative des paiements sur les programmes de financement réguliers de la Société due à la COVID-19.
<b>2</b>	<b>Revenus d'investissements et récupérations</b>	Période courante ↗ que budget	4 503 \$	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	2 246 \$	
<b>3</b>	<b>Fonds des talents</b>	Période courante ↘ que précédente	368 \$	La baisse s'explique principalement par une diminution des dons due à la COVID-19.
<b>4</b>	<b>Contributions aux activités de soutien promotionnel</b>	Période courante ↘ que précédente	683 \$	Aucun revenu provenant de partenariat n'a été comptabilisé depuis le début de l'exercice puisque les festivals et événements internationaux ont eu lieu de manière virtuelle dû à la COVID-19.

## 8. ANALYSE DES RÉSULTATS DU TROISIÈME TRIMESTRE

	Réel		Écart	
	2020- 2021	2019- 2020	\$	%
Dépenses de soutien	25 844	30 306	(4 462)	(15) ①
Frais de fonctionnement et d'administration	6 471	5 813	658	11 ②
Revenus	5 149	4 538	611	13 ③
Crédit parlementaire	27 932	28 678	(746)	(3)
Excédent (déficit)	766	(2 903)	3 669	(126)

- ① **Dépenses de soutien** Période courante ↘ que précédente 4 462 \$ S'explique principalement par un retard dû à la COVID-19 dans la signature des contrats pour les programmes de production.
- ② **Frais de fonctionnement et d'administration** Période courante ↗ que précédente 658 \$ Relié à une augmentation du poste de dépenses salaires et avantages sociaux.
- ③ **Revenus** Période courante ↗ que précédente 611 \$ Les revenus d'investissement et récupérations d'avance du trimestre courant ont été propulsés par trois projets ayant effectués des remises importantes.

## 9. ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	Réel		Écart	
	31 déc. 2020	31 déc. 2019	\$	%
<b>Actifs financiers</b>				
Montant à recevoir du Trésor	63 469	63 193	276	-
Trésorerie - Fonds des talents	1 728	1 633	95	6
Débiteurs	1 626	3 511	(1 885)	(54) <sup>1</sup>
À recevoir du Fonds des médias du Canada	-	2 484	(2 484)	(100) <sup>2</sup>
	66 823	70 821	(3 998)	(6)
<b>Passifs</b>				
Créditeurs et charges à payer	2 075	1 990	85	4
Revenus reportés - Fonds des talents	416	369	47	13
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	36 028	41 687	(5 659)	(14) <sup>3</sup>
Passif au titre des avantages sociaux futurs	757	722	35	5
<b>Actifs financiers nets</b>	27 547	26 053	1 494	6
<b>Actifs non financiers</b>				
Immobilisations corporelles	4 829	5 527	(698)	(13) <sup>4</sup>
Charges payées d'avance	163	219	(56)	(26)
<b>Excédent accumulé</b>	32 539	31 799	740	2

- <sup>1</sup> **Débiteurs** ↘ 1 885\$ Baisse des revenus d'investissements et des récupérations à recevoir ainsi que des taxes à recevoir en raison de la COVID-19.
- <sup>2</sup> **À recevoir du Fonds des médias du Canada** ↘ 2 484 \$ Les honoraires de gestion sont maintenant facturés et encaissés mensuellement.
- <sup>3</sup> **Obligations relatives aux programmes d'aide financière** ↘ 5 659 \$ Baisse significative dans la signature des contrats pour les programmes de financement réguliers en raison de la COVID-19.
- <sup>4</sup> **Immobilisations corporelles** ↘ 698 \$ Amortissement annuel de la plateforme Dialogue.

## 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. 2020</b>	<b>31 déc. 2019</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>	80 111	77 984
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	10 491	12 144
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	(1 013)	(1 408)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	-	(683)
Charges payées d'avance	(340)	(935)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(7 353)	(7 339)
Autres ajustements administratifs	300	-
Acquisitions d'immobilisations	92	122
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(26)	(44)
Amortissement	(615)	(620)
Avantages sociaux futurs	10	71
<b>Crédit parlementaire constaté au 31 décembre</b>	<b>81 657</b>	<b>79 292</b>
<b>Crédit parlementaire disponible pour le trimestre subséquent</b>	<b>52 545</b>	<b>30 087</b>
<b>Crédit parlementaire prévu</b>	<b>134 202</b>	<b>109 379</b>

Le montant du crédit parlementaire de l'exercice est issu du Budget principal des dépenses de 2020-2021 et de crédits législatifs de 30,1 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*. Également, le montant du crédit parlementaire inclut un montant de 2,2 millions assujéti au mécanisme du budget supplémentaire des dépenses C.

**11. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 31 DÉCEMBRE 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 *Directive du Conseil du Trésor du Canada sur les normes comptables : GC 5200 Rapports financiers trimestriels des sociétés d'État*, ainsi que des contrôles internes qu'elle considère comme nécessaires pour permettre la préparation d'états financiers trimestriels exempts d'anomalies significatives. La direction est également responsable de veiller à ce que tous les autres renseignements fournis dans ce rapport financier trimestriel concordent, s'il y a lieu, avec les états financiers trimestriels.

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

Handwritten signature of Christa Dickenson in black ink.

Christa Dickenson  
Directrice générale

Handwritten signature of Patrick Bédard in blue ink.

Patrick Bédard, CPA, CA, MBA  
Directeur des Finances

Montréal, Canada  
1er mars 2021



### État des résultats trimestriels

Pour la période de trois mois terminée le 31 décembre 2020

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Trimestre terminé le 31 déc.	
		2020	2019
<b>Dépenses de soutien</b>			
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne			
Programmes de production		12 292	18 569
Programme de développement		3 623	2 145
Programme Talents en vue		1 850	2 230
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe		1 614	1 649
Programme pour le long métrage documentaire		995	275
Bureaux des écrans		110	90
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		88	127
		20 572	25 085
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger			
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		2 481	2 776
Programme d'aide à la mise en marché		1 312	1 656
Programme d'aide à la diffusion en salle		29	407
Programme d'aide à l'exportation		-	194
Programme Innovation - Promotion		-	100
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		-	88
		3 822	5 221
Fonds de soutien d'urgence COVID-19 (Phases 1 et 2)		1 450	-
		25 844	30 306
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	A	6 471	5 813
<b>Coût de l'exploitation</b>		32 315	36 119
<b>Revenus</b>			
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		2 436	2 431
Revenus d'investissements et récupérations		1 541	940
Fonds des talents		1 151	927
Intérêts		21	11
Contributions aux activités de soutien promotionnel		-	229
		5 149	4 538
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		27 166	31 581
<b>Financement gouvernemental</b>			
Crédit parlementaire		27 932	28 678
<b>Excédent (déficit)</b>		766	(2 903)
<b>Excédent accumulé au début</b>		31 773	34 702
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		32 539	31 799

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 2020

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Période terminée le 31 déc.		
		Budget Cumulatif	2020 Cumulatif	2019 Cumulatif
<b>Dépenses de soutien</b>				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programmes de production		25 100	14 060	36 297
Programme de développement		3 000	4 179	2 156
Programme Talents en vue		1 000	2 000	3 105
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe		1 700	1 614	1 649
Programme pour le long métrage documentaire		900	1 410	720
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		264	250	394
Bureaux des écrans		200	200	90
		32 164	23 713	44 411
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		6 175	5 691	9 803
Programme d'aide à la mise en marché		2 750	1 868	3 332
Programme d'aide à la diffusion en salle		400	51	407
Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux		65	41	224
Programme d'aide à l'exportation		50	37	523
Programme Innovation - Promotion		-	-	100
		9 440	7 688	14 389
Fonds de soutien d'urgence COVID-19 (Phases 1 et 2)		29 755	29 654	-
		71 359	61 055	58 800
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	B	20 180	19 056	19 184
<b>Coût de l'exploitation</b>		91 539	80 111	77 984
<b>Revenus</b>				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		7 603	7 353	7 339
Revenus d'investissements et récupérations		-	4 503	6 749
Fonds des talents		1 332	1 430	1 798
Intérêts		30	52	111
Contributions aux activités de soutien promotionnel		85	-	683
		9 050	13 338	16 680
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		82 489	66 773	61 304
<b>Financement gouvernemental</b>				
Crédit parlementaire		90 951	81 657	79 292
<b>Excédent</b>		8 462	14 884	17 988
<b>Excédent accumulé au début</b>		17 655	17 655	13 811
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		26 117	32 539	31 799

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. 2020</b>	<b>31 mars 2020</b>
<b>Actifs financiers</b>		
Montant à recevoir du Trésor	63 469	56 974
Trésorerie - Fonds des talents	1 728	896
Débiteurs	1 626	2 744
À recevoir du Fonds des médias du Canada	-	2 792
	<b>66 823</b>	<b>63 406</b>
<b>Passifs</b>		
Créditeurs et charges à payer	2 075	3 022
Revenus reportés - Fonds des talents	416	-
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	36 028	47 817
Passif au titre des avantages sociaux futurs	757	767
	<b>39 276</b>	<b>51 606</b>
<b>Actifs financiers nets</b>	<b>27 547</b>	<b>11 800</b>
<b>Actifs non financiers</b>		
Immobilisations corporelles	4 829	5 352
Charges payées d'avance	163	503
	<b>4 992</b>	<b>5 855</b>
<b>Excédent accumulé</b>	<b>32 539</b>	<b>17 655</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 2020

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>31 déc. Budget</b>	<b>31 déc. 2020</b>	<b>31 mars 2020</b>
<b>Excédent</b>	8 462	14 884	3 844
<b>Opérations liées aux immobilisations corporelles</b>			
Amortissement	634	615	828
Acquisitions	(205)	(92)	(201)
Réduction de valeur d'immobilisations corporelles	-	-	46
<b>Autres opérations</b>			
Acquisitions des charges payées d'avance	-	(163)	(503)
Utilisation des charges payées d'avance	656	503	1 154
<b>Augmentation des actifs financiers nets</b>	<b>9 547</b>	<b>15 747</b>	<b>5 168</b>
<b>Actifs financiers nets au début de l'exercice</b>	<b>11 800</b>	<b>11 800</b>	<b>6 632</b>
<b>Actifs financiers nets à la fin</b>	<b>21 347</b>	<b>27 547</b>	<b>11 800</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 2020

	Trimestre terminé le 31 déc.		Période terminée le 31 déc.	
	2020	2019	2020	2019
<i>En milliers de dollars canadiens</i>				
<b>Activités de fonctionnement</b>				
Excédent (déficit)	766	(2 903)	14 884	17 988
Éléments sans effet sur la trésorerie :				
Augmentation (diminution) du passif au titre des avantages sociaux futurs	18	(37)	(10)	(71)
Amortissement des immobilisations corporelles	205	204	615	620
	989	(2 736)	15 489	18 537
Variations des éléments financiers hors caisse :				
Diminution (augmentation) des débiteurs	64	(514)	1 118	229
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	-	18	2 792	544
Augmentation (diminution) des créditeurs et charges à payer	510	(216)	(939)	(669)
Augmentation (diminution) des revenus reportés - Fonds des talents	(1 101)	(599)	416	369
Augmentation (diminution) des obligations relatives aux programmes d'aide financière	3	3 836	(11 789)	(12 195)
Diminution des charges payées d'avance	1	407	340	935
	466	196	7 427	7 750
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>				
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	-	(71)	(100)	(243)
<b>Augmentation du montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents</b>	466	125	7 327	7 507
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents au début de la période</b>	64 731	64 701	57 870	57 319
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents à la fin de la période</b>	65 197	64 826	65 197	64 826
<b>Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement</b>				
Variance des créditeurs et charges à payer des projets en capital	-	10	8	121

Les notes complémentaires 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 31 décembre 2019 ont été redressés de 128 000 \$.



## 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 *Directive sur les normes comptables : GC 5200 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.

### 2. Passif éventuel

Au 31 décembre 2020, la Société a des contrats actifs pour une couverture atteignant une valeur de 34,5 millions dans le cadre du Fonds d'indemnisation à court terme pour productions audiovisuelles canadiennes (FICT).

La Société a lancé le 30 octobre 2020 le FICT qui est une mesure temporaire visant à minimiser les conséquences du vide laissé par le manque de couverture d'assurance pour les interruptions de tournages et abandons de productions causés par la pandémie de COVID-19 dans le secteur de la production audiovisuelle. Les compagnies admissibles doivent conclure une entente de préadmissibilité avec la Société avant l'apparition de tout cas d'infection à la COVID-19 au sein de l'équipe de tournage afin de bénéficier de l'indemnisation offerte en vertu du FICT.

Au 31 décembre 2020, il est impossible de déterminer le nombre de productions qui seront interrompues étant donné le peu d'historique lié à ce programme, l'évolution de la pandémie et son impact sur les interruptions de tournage. Ainsi, un passif éventuel sera constaté lorsqu'une interruption de tournage aura lieu et que le montant en cause pourra faire l'objet d'une estimation raisonnable.

## Annexes A et B - Autres renseignements

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

	Trimestre terminé le 31 déc.	
	2020	2019
Salaires et avantages sociaux	4 967	4 243
Location, taxes, chauffage et électricité	500	498
Honoraires professionnels	318	427
Technologies de l'information	246	112
Amortissement d'immobilisations corporelles	205	204
Frais de bureau	195	112
Publications	39	15
Voyages	1	202
	6 471	5 813

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

	Budget Cumulatif	Période terminée le 31 déc.	
		2020	2019
Salaires et avantages sociaux	14 546	14 077	13 786
Location, taxes, chauffage et électricité	1 482	1 505	1 495
Technologies de l'information	1 251	1 362	1 348
Honoraires professionnels	1 247	919	1 100
Amortissement d'immobilisations corporelles	634	615	620
Frais de bureau	495	434	338
Publications	145	136	90
Voyages	380	8	407
	20 180	19 056	19 184