

## **Rapport financier trimestriel**

Période terminée le 30 juin 2021

Premier trimestre de l'exercice 2021-2022

Publié le 30 août 2021



1.	TÉLÉFILM.....	2
	NOTRE MISSION.....	2
	NOTRE TRAVAIL.....	2
2.	RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL.....	2
3.	CHANGEMENTS IMPORTANTS.....	3
	PROGRAMMES.....	3
	ACTIVITÉS.....	3
	PERSONNEL.....	4
4.	GOUVERNANCE ET MEMBRES DU CONSEIL D'ADMINISTRATION.....	5
5.	GESTION DU RISQUE.....	5
6.	AJUSTEMENTS NON COMPTABILISÉS.....	5
7.	ANALYSE DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS ET DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	6
	DÉPENSES DE SOUTIEN.....	6
	FRAIS DE FONCTIONNEMENT ET D'ADMINISTRATION.....	8
	FINANCEMENT GOUVERNEMENTAL ET REVENUS.....	9
	SITUATION FINANCIÈRE.....	10
8.	RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE.....	11
9.	ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2021.....	12
	DÉCLARATION DE RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION.....	12
	ÉTAT DES RÉSULTATS.....	13
	ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	14
	ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS.....	15
	ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE.....	16
	NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS.....	17
	ANNEXES A - 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 Canada est 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 contribuent au rayonnement de la créativité canadienne dans le monde entier.

### Notre travail

Nous sommes d'abord et avant tout une équipe formée de quelque 200 passionnés de contenu médiatique canadien, dont le principal objectif stratégique est de stimuler la demande pour des productions canadiennes et d'améliorer l'accès à celles-ci. 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 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 à Montréal et nous desservons notre clientèle depuis nos quatre bureaux situés à Vancouver, Toronto, Montréal et Halifax et depuis mars 2020 en mode télétravail.

En avril 2021, Téléfilm a revu son plan d'entreprise *Partenaire de choix*<sup>1</sup> de façon à condenser son cycle de planification sur une période de 18 mois. La 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

La Société a relancé le **Programme de promotion internationale**, auparavant appelé **Programme d'aide à la participation aux festivals et événements internationaux**, et pour lequel des changements ont été apportés tel que, la liste des festivals admissibles, mise à jour et élargie, et plus de flexibilité au niveau des coûts admissibles.

Par ailleurs, la Société a aussi annoncé de nouvelles modalités pour son **Programme Talents en vue**. Pour l'exercice 2021-2022, la Société concentrera ses efforts à mieux soutenir les projets du programme impactés négativement par la pandémie de COVID-19. Les projets qui ont déjà reçu un financement dans le cadre du programme au cours des trois derniers exercices peuvent demander une augmentation de la contribution de la Société afin de couvrir les coûts associés à la pandémie et de leur permettre de passer à la réalisation de leur projet.

La Société annonce également les changements apportés au **Programme de développement** dans le cadre de l'optimisation de ses programmes et à la suite des consultations pancanadiennes. Plusieurs changements ont cours pour ce programme comme par exemple la participation de la Société par projet augmente à 25 000 \$ pour le volet sélectif, le volet autochtone, et le volet destiné aux Noirs et aux personnes de couleur.

#### Activités

La Société a fait équipe avec le Fonds des médias du Canada (FMC) pour lancer la nouvelle campagne, *Découvrons-NOUS*, conçue pour encourager les Canadiens à rechercher du contenu et des créateurs d'une multitude de communautés qui reflètent le dynamisme et la diversité qui façonnent le paysage canadien de la télévision, du cinéma et du jeu vidéo. En complément, durant les mois d'avril à mai, la Société s'est associée avec 15 populaires influenceurs d'Instagram de partout au pays afin d'encourager le visionnement de contenu canadien sur toutes les plateformes de diffusion via le portail Plein la vue.

Pour souligner la Journée du cinéma canadien, notre directrice générale et cheffe de la direction, Christa Dickenson a signé une page d'opinions dans le *Toronto Star* intitulée *Watch local and support Canada's talented storytellers*, où elle encourageait la consommation de contenu canadien et mettait les auditoires au défi non seulement d'acheter des produits d'ici, mais de regarder du contenu d'ici.

À titre de commanditaire majeur du festival Hot Docs, la Société est fière de promouvoir les documentaires qui y sont présentés. Voici quelques titres qui ont tous été financés par la Société : *Subject of Desire* de Jennifer Holness, *The Gig is Up* de Shannon Walsh et *Kimmapiiyipitssini: The Meaning of Empathy* d'Elle-Máijá Tailfeathers.

Dans le cadre des Prix Écrans canadiens, les récipiendaires sont: *Akilla's Escape* pour le meilleur scénario original; *Beans* pour le prix John Dunning du meilleur premier long métrage – et le prix du meilleur film; *Wandering: A Rohingya Story* pour le prix Ted Rogers du meilleur long métrage documentaire; Michael Greyeyes pour le prix de meilleur acteur dans un rôle principal pour *Blood Quantum* et Deepa Mehta pour la meilleure réalisation avec *Funny Boy*. Les nominations Talents en vue comprennent *Bone Cage* et *Violation*. Pascal Plante était également en lice pour son nouveau film, *Nadia Butterfly*.

Également dans le cadre des Prix Écrans canadiens, l'honorable ministre du Patrimoine Canadien, Steven Guilbault a annoncé l'ajout d'un montant additionnel de 49 millions de dollars pour le Fonds d'indemnisation à court terme pour productions audiovisuelles canadiennes (FICT) géré par la Société. Le fonds a maintenant un budget de 149 millions de dollars.



### 3. CHANGEMENTS IMPORTANTS (SUITE)

#### Activités (Suite)

Le Bureau de l'écran des Noirs (BEN), en partenariat avec la Société et avec l'aide du Fonds Bell, a annoncé une consultation nationale intitulée : « Être vu : Directives pour un contenu authentique et inclusif ». La consultation prendra le pouls des communautés sous-représentées afin de déterminer comment elles veulent être vues et incarnées à l'écran. L'objectif est de fournir un ensemble de directives à l'industrie.

À titre d'investisseurs des industries créatives canadiennes, la Société s'est engagée à offrir un soutien inconditionnel à un écosystème sain qui s'épanouit dans une culture de respect mutuel, de dignité et d'inclusivité exempte de toute forme de harcèlement. En lien avec cet engagement, la Société, le Canadian Media Producers Association (CMPA), ainsi que le Fonds des médias du Canada (FMC), ont lancé le module de formation sur la sécurité des milieux de travail, avec les ressources nécessaires pour créer les lieux de travail sécuritaires et respectueux dans le secteur audiovisuel.

#### Personnel

La Société a annoncé au mois de juillet dernier le départ d'E.J. Alon, vice-président, Développement de l'industrie (auparavant directeur, Fonds des talents). Dans l'intérim, la direction du Fonds des talents sera assurée par Francesca Accinelli, vice-présidente, Promotion, Communication et Relations internationales.



#### **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 cheffe de la direction, et ses comités dérivés :

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

Au cours du trimestre, le conseil d'administration 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 une reprise. De son côté, l'équipe de la haute direction s'est réuni 17 fois.

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

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

L'évaluation des risques est sous la gouverne de deux comités : le conseil d'administration ainsi que le comité de gestion de risques. La Société a entrepris un processus de modernisation de sa gestion des risques durant l'année 2020-2021. Cette modernisation comprend la simplification, la consolidation et l'optimisation de la gestion des risques, et établit son appétit pour le risque et sa tolérance au risque. L'évaluation des risques, leurs incidences et leurs mesures d'atténuation sont revues régulièrement par le comité de gestion des risques. L'évaluation des risques a été améliorée et est maintenant plus détaillée en ce qui concerne l'incidence et la probabilité.

#### **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 2021. L'importance de ces ajustements est jugée négligeable par la direction.

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

Veillez noter que les montants des tableaux d'analyse sont présentés en milliers de dollars. Les écarts qui requièrent une explication sont basés sur des seuils définis par le comité d'audit et des finances.

Les tableaux d'analyse présentent le budget annuel initial tel qu'approuvé par le conseil d'administration le 26 mars 2021 ainsi que le budget annuel révisé, approuvé par le conseil d'administration le 18 juin 2021. Pour plus de détails concernant les ajustements budgétaires, veuillez-vous référer à la note 2 aux états financiers.

### Dépenses de soutien

Globalement, les dépenses de soutien sont supérieures au trimestre comparatif si l'on exclut le Fonds de soutien d'urgence COVID-19.

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2021

	Budget				Réel		Écart				
	Annuel		Période		2021- 2022	2020- 2021	Budget révisé		Réel		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Programmes de production	52 350	76 450	4 200	4 200	4 039	-	161	4	4 039	-	1
Bureaux de l'écran	400	400	100	100	100	90	-	-	10	11	
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	357	357	95	95	98	79	(3)	(3)	19	24	
Programme de développement	6 875	7 875	-	-	-	-	-	-	-	-	
Programme Talents en vue	2 200	2 200	-	-	-	-	-	-	-	-	
Programme pour le long métrage documentaire	2 100	3 000	-	-	-	-	-	-	-	-	
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 700	1 700	-	-	-	-	-	-	-	-	
	65 982	91 982	4 395	4 395	4 237	169	158	4	4 068	2 407	
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	10 535	11 535	1 025	1 025	919	889	106	10	30	3	2
Programme d'aide à la mise en marché	6 986	7 986	600	600	726	120	(126)	(21)	606	505	3
Programme d'aide à l'exportation	800	800	50	50	46	-	4	8	46	-	
Programme d'aide à la diffusion en salle	1 000	1 000	-	-	-	7	-	-	(7)	(100)	
Programme de promotion internationale	650	650	-	-	-	5	-	-	(5)	(100)	
Contingence	-	800	-	-	-	-	-	-	-	-	
	19 971	22 771	1 675	1 675	1 691	1 021	(16)	(1)	670	66	
	85 953	114 753	6 070	6 070	5 928	1 190	142	2	4 738	398	
Contingence	-	2 447	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fonds de soutien d'urgence COVID-19	-	-	-	-	-	25 306	-	-	(25 306)	(100)	4
	85 953	117 200	6 070	6 070	5 928	26 496	142	2	(20 568)	(78)	

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

### Dépenses de soutien (Suite)

<b>1</b>	<b>Programmes de production</b>	Période courante ↗ que précédente	4 039 \$	Principalement dû à la signature d'un projet cette année d'une valeur de 3,3 millions de dollars qui avait été reporté de l'exercice précédent. Aucun contrat n'avait été signé au cours du premier trimestre de l'exercice 2020-2021 en conséquence de la COVID-19.
<b>2</b>	<b>Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales</b>	Période courante ↘ que budget	106 \$	Principalement dû à des économies de coûts dans la livraison du programme.
<b>3</b>	<b>Programme d'aide à la mise en marché</b>	Période courante ↗ que budget	126 \$	Le budget tient en compte la réouverture des salles de cinémas et le nombre de demandes de financement a été supérieur à ce qui a été anticipé.
		Période courante ↗ que précédente	606 \$	Principalement dû à la signature d'un projet d'une valeur de près de 400 000 \$. De plus, lors de l'exercice précédent, la COVID-19 avait entraîné la fermeture des salles de cinémas et par conséquent une diminution de financement pour les campagnes promotionnelles.
<b>4</b>	<b>Fonds de soutien d'urgence COVID-19</b>	Période courante ↘ que précédente	25 306 \$	Fonds disponible pour l'exercice 2020-2021 seulement pour appuyer le secteur audiovisuel canadien durant la pandémie de la COVID-19.



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

### Frais de fonctionnement et d'administration

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

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2021

	Budget				Réel		Écart				
	Annuel		Période		2021- 2022	2020- 2021	Budget révisé		Réel		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Salaires et avantages sociaux	23 285	23 435	5 898	5 898	5 458	4 619	440	7	839	18	1
Technologies de l'information	1 765	1 765	1 074	1 074	994	978	80	7	16	2	
Location, taxes, chauffage et électricité	2 134	2 134	492	492	515	481	(23)	(5)	34	7	
Honoraires professionnels	3 211	3 621	510	510	490	245	20	4	245	100	2
Amortissement d'immobilisations corporelles	1 003	1 003	242	242	252	205	(10)	(4)	47	23	3
Frais de bureau	790	790	201	201	205	119	(4)	(2)	86	72	4
Publications	174	174	48	48	93	32	(45)	(94)	61	191	5
Voyages	293	293	-	-	-	6	-	-	(6)	(100)	
	32 655	33 215	8 465	8 465	8 007	6 685	458	5	1 322	20	

1	<b>Salaires et avantages sociaux</b>	Période courante ↗ que précédente	839 \$	La hausse s'explique principalement par les augmentations salariales annuelles et par l'ajout de postes afin d'accroître la capacité organisationnelle qui était prévu au budget.
2	<b>Honoraires professionnels</b>	Période courante ↗ que précédente	245 \$	Principalement dû au recours à des services externes pour des projets ainsi que pour le recrutement de personnel.
3	<b>Amortissement d'immobilisations corporelles</b>	Période courante ↗ que précédente	47 \$	Amortissement lié à la capitalisation pour de l'équipement informatique et technologique lors du dernier exercice.
4	<b>Frais de bureau</b>	Période courante ↗ que précédente	86 \$	La hausse s'explique principalement par des dépenses non récurrentes pour des équipements de bureau et des dépenses engagées plus tôt que prévu.
5	<b>Publications</b>	Période courante ↗ que budget	45 \$	Principalement relié à des fonctionnalités électroniques d'affichage et de recherche pour le recrutement de personnel et des dépenses engagés plus tôt que prévu pour des besoins en veille numérique.
		Période courante ↗ que précédente	61 \$	

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

### Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2021

	Budget				Réel		Écart			
	Annuel		Période		2021- 2022	2020- 2021	Budget révisé		Réel	
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%
Crédit parlementaire	104 908	127 356	11 524	11 524	11 302	37 177	(222)	(2)	(25 875)	(70) <sup>1</sup>
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 808	10 808	2 702	2 702	2 647	2 443	(55)	(2)	204	8
Revenus d'investissements et récupérations	2 200	2 200	400	400	457	400	57	14	57	14 <sup>2</sup>
Fonds des talents	500	500	100	100	92	75	(8)	(8)	17	23
Intérêts et autres revenus	60	60	15	15	21	-	6	40	21	-
Contributions aux activités de soutien promotionnel	325	325	-	-	2	-	2	-	2	-
	118 801	141 249	14 741	14 741	14 521	40 095	(220)	(1)	(25 574)	(64)

<sup>1</sup> <b>Crédit parlementaire</b>	Période courante ↘ que précédente	25 875 \$	Au 30 juin 2020, utilisation supérieure découlant des paiements pour le Fonds d'urgence de la COVID-19.
<sup>2</sup> <b>Revenus d'investissements et récupérations</b>	Période courante ↗ que budget	57 \$	Les revenus du trimestre courant sont à la hausse en raison d'un projet en production ayant effectué des remises importantes et qui compte, à lui seul, pour près de 30% des revenus totaux.
	Période courante ↗ que précédente	57 \$	

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

### Situation financière

	Réel		Écart		
	30 juin 2021	30 juin 2020	\$	%	
<b>Actifs financiers</b>					
Montant à recevoir du Trésor	70 579	59 797	10 782	18	1
Trésorerie - Fonds des talents	422	893	(471)	(53)	2
Débiteurs	748	2 906	(2 158)	(74)	3
	71 749	63 596	8 153	13	
<b>Passifs</b>					
Créditeurs et charges à payer	2 778	2 802	(24)	(1)	
Revenus reportés - Fonds des talents	117	-	117	-	
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	36 038	40 858	(4 820)	(12)	4
Passif au titre des avantages sociaux futurs	789	775	14	2	
<b>Actifs financiers nets</b>	<b>32 027</b>	<b>19 161</b>	<b>12 866</b>	<b>67</b>	
<b>Actifs non financiers</b>					
Immobilisations corporelles	5 073	5 243	(170)	(3)	
Charges payées d'avance	285	165	120	73	
<b>Excédent accumulé</b>	<b>37 385</b>	<b>24 569</b>	<b>12 816</b>	<b>52</b>	

- 1** **Montant à recevoir du Trésor** ↗ 10 782 \$ Solde plus élevé relié au fait que la Société n'a pas eu recours lors de l'exercice 2020-2021 aux flux de trésorerie générés par ses revenus pour financer ses opérations contrairement à l'exercice 2019-2020.
- 2** **Trésorerie - Fonds des talents** ↘ 471 \$ La baisse découle essentiellement de la clôture d'ententes de financement à long terme.
- 3** **Débiteurs** ↘ 2 158 \$ Présence de retards par Revenu Québec dans la remise de taxes à recevoir relativement aux déclarations cumulatives antérieures au 30 juin 2020.
- 4** **Obligations relatives aux programmes d'aide financière** ↘ 4 820 \$ Le solde moins élevé est principalement attribuable à un niveau d'engagement plus bas durant l'exercice précédent.



## 8. RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE

La Société reçoit la plus grande partie de son financement au moyen d'un crédit parlementaire annuel. Les éléments comptabilisés dans l'état des résultats et dans l'état de la situation financière peuvent avoir été financés au moyen d'un crédit parlementaire qui a été approuvé lors d'un exercice précédent ou lors de l'exercice en cours. Le rapprochement fait appel à un calcul qui fait en sorte que certains éléments ne peuvent être reliés directement aux états financiers, le crédit parlementaire étant calculé selon une méthode de comptabilité de caisse modifiée.

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2021</b>	<b>30 juin 2020</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>	13 935	33 181
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	986	6 845
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	(29)	(78)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	(2)	-
Charges payées d'avance	(664)	(338)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(2 647)	(2 443)
Autres ajustements administratifs	-	142
Acquisitions d'immobilisations	-	96
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(14)	(15)
Amortissement	(252)	(205)
Avantages sociaux futurs	(11)	(8)
<b>Crédit parlementaire constaté au 30 juin</b>	<b>11 302</b>	<b>37 177</b>
<b>Crédit parlementaire prévu pour les trimestres subséquents</b>	<b>116 054</b>	<b>91 702</b>
<b>Crédit parlementaire prévu</b>	<b>127 356</b>	<b>128 879</b>

Le montant du crédit parlementaire prévu est issu du Budget principal des dépenses de 2021-2022 et inclut un montant de 2 447 122 \$ relatif à une demande de report de fonds de 2020-2021 ainsi qu'un montant de 2 000 000 \$ pour l'administration du Fonds d'indemnisation à court terme présent au Budget supplémentaire des dépenses (A) et un montant de 20 000 000 \$ annoncé dans le cadre du budget fédéral 2021 qui est assujéti à une soumission au Secrétariat du Conseil du Trésor (SCT).



## 9. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 JUIN 2021

### 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.

A handwritten signature in black ink that reads 'Christa Dickenson'.

Christa Dickenson  
Directrice générale et Cheffe de la direction

A handwritten signature in blue ink that reads 'Patrick Bédard'.

Patrick Bédard, CPA, CA, MBA  
Vice-président, Finances

Montréal, Canada  
30 août 2021

**État des résultats**

Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2021

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>Annexe</b>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2021</b>	<b>30 juin 2020</b>
<b>Dépenses de soutien</b>				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programmes de production		4 200	4 039	-
Bureaux de l'écran		100	100	90
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		95	98	79
Programme de développement		-	-	-
Programme Talents en vue		-	-	-
Programme pour le long métrage documentaire		-	-	-
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe		-	-	-
		4 395	4 237	169
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		1 025	919	889
Programme d'aide à la mise en marché		600	726	120
Programme d'aide à l'exportation		50	46	-
Programme d'aide à la diffusion en salle		-	-	7
Programme de promotion internationale		-	-	5
		1 675	1 691	1 021
Fonds de soutien d'urgence COVID-19		-	-	25 306
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	<b>A</b>	<b>6 070</b>	<b>5 928</b>	<b>26 496</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>		<b>14 535</b>	<b>13 935</b>	<b>33 181</b>
<b>Revenus</b>				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		2 702	2 647	2 443
Revenus d'investissements et récupérations		400	457	400
Fonds des talents		100	92	75
Intérêts et autres revenus		15	21	-
Contributions aux activités de soutien promotionnel		-	2	-
		3 217	3 219	2 918
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		<b>11 318</b>	<b>10 716</b>	<b>30 263</b>
<b>Financement gouvernemental</b>				
Crédit parlementaire		11 524	11 302	37 177
<b>Excédent</b>		<b>206</b>	<b>586</b>	<b>6 914</b>
<b>Excédent accumulé au début</b>		<b>36 799</b>	<b>36 799</b>	<b>17 655</b>
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		<b>37 005</b>	<b>37 385</b>	<b>24 569</b>

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

**État de la situation financière**

	30 juin 2021	31 mars 2021
<i>En milliers de dollars canadiens</i>		
<b>Actifs financiers</b>		
Montant à recevoir du Trésor	70 579	67 986
Trésorerie - Fonds des talents	422	365
Débiteurs	748	2 608
À recevoir du Fonds des médias du Canada	-	671
	71 749	71 630
<b>Passifs</b>		
Créditeurs et charges à payer	2 778	2 980
Revenus reportés - Fonds des talents	117	117
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	36 038	37 230
Passif au titre des avantages sociaux futurs	789	778
	39 722	41 105
<b>Actifs financiers nets</b>	32 027	30 525
<b>Actifs non financiers</b>		
Immobilisations corporelles	5 073	5 325
Charges payées d'avance	285	949
	5 358	6 274
<b>Excédent accumulé</b>	37 385	36 799

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 2021

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2021</b>	<b>31 mars 2021</b>
<b>Excédent</b>	206	586	19 144
<b>Opérations liées aux immobilisations corporelles</b>			
Amortissement	242	252	854
Acquisitions	(60)	-	(827)
<b>Autres opérations</b>			
Acquisitions des charges payées d'avance	(165)	(163)	(949)
Utilisation des charges payées d'avance	700	827	503
<b>Augmentation des actifs financiers nets</b>	<b>923</b>	<b>1 502</b>	<b>18 725</b>
<b>Actifs financiers nets au début de l'exercice</b>	<b>30 525</b>	<b>30 525</b>	<b>11 800</b>
<b>Actifs financiers nets à la fin</b>	<b>31 448</b>	<b>32 027</b>	<b>30 525</b>

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 2021

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin 2021</b>	<b>30 juin 2020</b>
<b>Activités de fonctionnement</b>		
Excédent	586	6 914
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Augmentation du passif au titre des avantages sociaux futurs	11	8
Amortissement des immobilisations corporelles	252	205
	849	7 127
Variations des éléments financiers hors caisse :		
Diminution (augmentation) des débiteurs	1 860	(162)
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	671	2 792
Diminution des créditeurs et charges à payer	(202)	(223)
Diminution des obligations relatives aux programmes d'aide financière	(1 192)	(6 959)
Diminution des charges payées d'avance	664	338
	2 650	2 913
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>		
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	-	(93)
<b>Augmentation du montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents</b>	2 650	2 820
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents au début de l'exercice</b>	68 351	57 870
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents à la fin de la période</b>	71 001	60 690
<b>Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement</b>		
Variance des créditeurs et charges à payer des projets en capital	-	(3)

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 la *Directive sur les normes comptables : GC 5200 Rapports financiers trimestriels des sociétés d'État* établies par le Secrétariat du Conseil du Trésor et aux *Normes comptables canadiennes pour le secteur public (NCCSP)*. Ils doivent être lus en conjonction avec les derniers états financiers annuel audités du 31 mars 2021. Les principales méthodes comptables adoptées dans ces états financiers trimestriels sont similaires à celles utilisées dans les états financiers annuels du 31 mars 2021.

### 2. Données budgétaires

Les données budgétaires par période fournies à titre de comparaison dans les états financiers découlent du budget annuel initial qui a été approuvées par le conseil d'administration le 26 mars 2021. Dans le cadre de l'analyse des résultats du rapport financier trimestriel, la Société présente le budget annuel initial approuvé par le conseil d'administration du 26 mars 2021 et également le budget annuel révisé approuvé par le conseil d'administration le 18 juin 2021. Ces données budgétaires sont par la suite déclinées par période. Le budget annuel révisé découle, entre autres, du budget fédéral 2021-2022 qui comprend un financement gouvernemental additionnel de 105 000 000 \$ sur trois exercices dont un montant de 20 000 000 \$ pour l'exercice 2021-2022.

Le tableau suivant présente les ajustements au budget annuel initial.

	Budget annuel initial	Ajustements	Budget annuel révisé
Programmes de production	52 350	24 100	76 450
Programme de développement	6 875	1 000	7 875
Programme Talents en vue	2 200	-	2 200
Programme pour le long métrage documentaire	2 100	900	3 000
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 700	-	1 700
Bureaux de l'écran	400	-	400
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	357	-	357
	65 982	26 000	91 982
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	10 535	1 000	11 535
Programme d'aide à la mise en marché	6 986	1 000	7 986
Programme d'aide à la diffusion en salle	1 000	-	1 000
Programme d'aide à l'exportation	800	-	800
Programme de promotion internationale	650	-	650
Contingence	-	800	800
	19 971	2 800	22 771
	85 953	28 800	114 753
Contingence	-	2 447	2 447
	85 953	31 247	117 200
Administration	32 655	560	33 215
Coût de l'exploitation	118 608	31 807	150 415
Crédit parlementaire	104 908	22 448	127 356
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 808	-	10 808
Revenus d'investissements et récupérations	2 200	-	2 200
Fonds des talents	500	-	500
Contributions aux activités de soutien promotionnel	325	-	325
Intérêts et autres revenus	60	-	60
	118 801	22 448	141 249
Surplus (Déficit)	193	(9 359)	(9 166)



## Annexe A - Autres renseignements

## A - Frais de fonctionnement et d'administration

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 juin Budget</b>	<b>30 juin 2021</b>	<b>30 juin 2020</b>
Salaires et avantages sociaux	5 898	5 458	4 619
Technologies de l'information	1 074	994	978
Location, taxes, chauffage et électricité	492	515	481
Honoraires professionnels	510	490	245
Amortissement d'immobilisations corporelles	242	252	205
Frais de bureau	201	205	119
Publications	48	93	32
Voyages	-	-	6
	<b>8 465</b>	<b>8 007</b>	<b>6 685</b>