

**TELEFILM**  
C A N A D A

**PARTENAIRE**  
**DE ▶**  
**CHOIX**

**RAPPORT FINANCIER TRIMESTRIEL**

PÉRIODE TERMINÉE LE 30 SEPTEMBRE 2021

Deuxième trimestre de l'exercice 2021-2022

Publié le 29 novembre 2021

[TELEFILM.CA](http://TELEFILM.CA)    



## 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.....	4
4.	GOVERNANCE 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
8.	ANALYSE DES RÉSULTATS DU DEUXIÈME TRIMESTRE.....	10
9.	ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	11
10.	RAPPROCHEMENT DU COÛT DE L'EXPLOITATION ET DU CRÉDIT PARLEMENTAIRE.....	12
11.	ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 SEPTEMBRE 2021.....	13
	DÉCLARATION DE RESPONSABILITÉ DE LA DIRECTION.....	13
	ÉTAT DES RÉSULTATS TRIMESTRIELS.....	14
	ÉTAT DES RÉSULTATS.....	15
	ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE.....	16
	ÉTAT DE LA VARIATION DES ACTIFS FINANCIERS NETS.....	17
	ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE.....	18
	NOTES AUX ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS.....	19
	ANNEXE A ET B - AUTRES RENSEIGNEMENTS.....	20



## 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 210 passionnés de contenu médiatique canadien. Nous soutenons des entreprises et des créateurs dynamiques en offrant une aide financière à des projets cinématographiques canadiens, en plus de promouvoir et d'exporter du contenu canadien dans des festivals, des marchés et des événements régionaux, nationaux et internationaux.

De plus, nous avons la responsabilité de recommander au ministère du Patrimoine canadien les projets susceptibles d'être reconnus 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

En juin dernier, le ministère du Patrimoine Canadien a annoncé des sommes pour un Fonds de réouverture et un Fonds de relance pour le secteur des arts, de la culture, du patrimoine et du sport qui permettra à la Société d'administrer une somme de 35 millions sur deux exercices, soit 21 millions en 2021-2022 et 14 millions en 2022-2023. L'aide visera notamment du soutien aux exploitants de salles de l'ensemble du pays alloué par notre **Programme d'aide à la diffusion en salle**, à des initiatives promotionnelles pour encourager le public canadien à revenir dans les salles de cinéma et aux festivals de films par l'entremise du **Programme de promotion** afin de mieux soutenir leurs activités. Ce dernier programme, d'ailleurs, a été modifié au cours de l'exercice en trois volets distincts afin de mieux trier les différents types d'activité de promotion soutenus par la Société. Finalement, la Société a mis à jour le **Programme de développement** afin de mieux répondre aux besoins de l'industrie.

#### Activités

Au cours du trimestre, Téléfilm a annoncé la prise en charge de l'administration de cinq productions audiovisuelles financées dans le cadre du programme de langue française du Fonds Harold Greenberg. Le programme de langue française, dont les activités prendront fin le 15 décembre prochain, transférera près de 1,4 million de dollars à Téléfilm Canada afin que ces productions puissent recevoir les investissements promis par le Fonds Harold Greenberg.

Le Fonds Harold Greenberg s'est également engagé auprès du Fonds des talents à faire don de tous les fonds restants amassés par son programme de langue française, d'ici le 30 avril 2022. Grâce à cette nouvelle contribution, le Fonds des talents réinvestira ces montants dans le financement de nouvelles productions audiovisuelles en langue française. Ce don souligne le 25<sup>e</sup> anniversaire du décès de Harold Greenberg, et rend ainsi hommage à cet homme d'affaires et philanthrope reconnu, qui a marqué l'industrie audiovisuelle canadienne.

En partenariat avec Cineplex Entertainment, Téléfilm a lancé en vitrine des films canadiens sur la Boutique Cineplex. Les talents, les histoires et la cinématographie qui rendent notre cinéma inoubliable sont mis en relief pour les cinéphiles grâce à une variété de collections et de listes de lecture proposant des productions allant des films d'horreur aux documentaires, en passant par des films réalisés par des femmes et des talents émergents.

En août, Téléfilm a annoncé le financement de sept projets autochtones par l'entremise du volet autochtone du Programme pour le long métrage documentaire et du Programme de production, pour un montant total de plus de 3 millions de dollars. Un engagement financier annuel de 4 millions de dollars est dédié aux créateurs des communautés autochtones du Canada, le reste de la somme étant réservé aux projets autochtones soumis en vertu du programme Talents en vue et du Programme de développement.

Une fois de plus, le Canada a fait bonne figure au Festival international du film de Toronto (TIFF) cette année. Learn to Swim, Quickening et Scarborough (en lice pour le prix du choix du public), tous financés par le programme Talents en vue y ont été présentés, ainsi que 11 autres longs métrages et 15 courts métrages canadiens, incluant All my Puny Sorrows, Charlotte, Drunken Birds, Maria Chapdelaine, Night Raiders, The Middle Man, The White Fortress and Wildwood, tous financés par Téléfilm.

Comme par le passé, l'édition 2021 du FIN, Atlantic International Film Festival, a mis en lumière la richesse de la production cinématographique du Canada atlantique, dont sept films financés par Téléfilm : Wildhood (film d'ouverture), Dawn, Her Dad & The Tractor, Peace by Chocolate, Tin Can, 8:37 Rebirth, The Righteous, et A Small Fortune.

À la fin août, Téléfilm lançait la saison 2 du balado Sortez le popcorn, présentant des interviews exclusives avec de grands noms du cinéma francophone, dont Michel Côté, Émile Gaudreault et plusieurs autres. Ceci faisait suite à la première saison de Maple Popcorn, qui a été lancé plus tôt cette année.



### **3. CHANGEMENTS IMPORTANTS (SUITE)**

#### **Personnel**

Téléfilm et le Fonds des talents se réjouissent d'accueillir Sandi Treliving, membre du Comité consultatif du Fonds des talents, à titre de nouvelle présidente du Fonds. Sandi Treliving succède à Christine Magee, à la présidence du Fonds des talents. Christine Magee, qui assumait ce rôle depuis décembre 2018, continuera de soutenir avec passion les créateurs émergents des industries de l'écran au sein du Comité consultatif. Par ailleurs, Nathan Yeung s'est joint au Comité consultatif. Nathan Yeung est un entrepreneur polyvalent qui s'emploie depuis plus de dix ans à créer, à développer et à conseiller des PME de secteurs aussi diversifiés que le divertissement, le pétrole et le gaz, les produits de grande consommation et les services professionnels.

Cathy Wong (elle) officiera à titre de vice-présidente, Équité, diversité et inclusion et Langues officielles à Téléfilm Canada. Elle est entrée en fonction le 8 novembre dernier dans ce poste nouvellement créé et travaillera au bureau de Montréal à compter de la réouverture de celui-ci.



#### **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 et le comité d'audit et des finances se sont réunis à deux reprises. 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 11 fois.

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

#### **5. GESTION DES RISQUES**

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 établie 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 septembre 2021. 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. 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 7 juillet 2021. Pour plus de détails concernant les ajustements budgétaires, veuillez-vous référer à la note 2 aux états financiers.

### Dépenses de soutien

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2021

	Budget				Réel		Écart				
	Annuel		Période		2021- 2022	2020- 2021	Budget révisé		Réel		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Programmes de production	52 350	76 450	22 200	23 375	11 174	1 768	12 201	52	9 406	532	①
Bureaux de l'écran	400	400	100	100	100	90	-	-	10	11	
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle	357	357	183	183	185	162	(2)	(1)	23	14	
Programme de développement	6 875	7 875	-	-	1 360	556	(1 360)	-	804	145	②
Programme Talents en vue	2 200	2 200	200	200	-	150	200	100	(150)	(100)	③
Programme pour le long métrage documentaire	2 100	3 000	600	800	220	415	580	73	(195)	(47)	④
Contribution au Fonds culturel Eurimages du Conseil de l'Europe	1 700	1 700	-	-	-	-	-	-	-	-	
	65 982	91 982	23 283	24 658	13 039	3 141	11 619	47	9 898	315	
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales	10 535	19 656	5 018	6 012	3 731	3 210	2 281	38	521	16	⑤
Programme d'aide à la mise en marché	6 986	9 046	1 500	1 800	1 668	556	132	7	1 112	200	⑥
Programme d'aide à l'exportation	800	800	150	150	202	37	(52)	(35)	165	446	⑦
Programme d'aide à la diffusion en salle	1 000	12 000	-	-	-	22	-	-	(22)	(100)	
Programme de promotion internationale	650	650	25	25	36	41	(11)	(44)	(5)	(12)	
Contingence	-	800	-	-	-	-	-	-	-	-	
	19 971	42 952	6 693	7 987	5 637	3 866	2 350	29	1 771	46	
	85 953	134 934	29 976	32 645	18 676	7 007	13 969	43	11 669	167	
Contingence	-	2 447	-	-	-	-	-	-	-	-	
Fonds d'indemnisation à court terme	-	-	-	-	118	-	(118)	-	118	-	
Fonds de soutien d'urgence COVID-19	-	-	-	-	-	28 204	-	-	(28 204)	(100)	⑧
	85 953	137 381	29 976	32 645	18 794	35 211	13 851	42	(16 417)	(47)	



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

### Dépenses de soutien (Suite)

1	<b>Programmes de production</b>	Période courante ↘ que budget	12 201 \$	Le fort volume de demandes de financement reçu et la modification du processus d'évaluation, qui fait appel maintenant à un comité consultatif formé de représentants externes et internes, explique le délai.
		Période courante ↗ que précédente	9 406 \$	
2	<b>Programme de développement</b>	Période courante ↗ que budget	1 360 \$	L'amélioration des processus découlant des nouvelles lignes directrices a accéléré la signature de contrats au volet préqualifié.
		Période courante ↗ que précédente	804 \$	
3	<b>Programme Talents en vue</b>	Période courante ↘ que budget	200 \$	Écart temporaire, le programme Talents en vue, cette année, concentrera ses efforts à soutenir les projets qui ont reçu une contribution de Téléfilm au cours des trois dernières années qui sont toujours en cours et qui ont été impactés négativement par la pandémie de COVID-19.
		Période courante ↘ que précédente	150 \$	
4	<b>Programme pour le long métrage documentaire</b>	Période courante ↘ que budget	580 \$	Les décisions annoncées deux mois plus tard explique en partie l'écart temporaire au niveau de la signature des contrats.
		Période courante ↘ que précédente	195 \$	
5	<b>Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales</b>	Période courante ↘ que budget	2 281 \$	La révision des processus afin de faciliter l'accès aux organisations suite aux nouvelles lignes directrices a occasionné des délais pour l'ouverture du volet Édition limitée du programme de promotion.
		Période courante ↗ que précédente	521 \$	
6	<b>Programme d'aide à la mise en marché</b>	Période courante ↗ que précédente	1 112 \$	L'écart s'explique par un amendement négatif de 1,1 M\$ en 2020-2021.





## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

### Dépenses de soutien (Suite)

<b>7</b>	<b>Programme d'aide à l'exportation</b>	Période courante ↗ que précédente	165 \$	Dû à la COVID-19, le programme n'a pas ouvert ses portes en 2020-2021.
<b>8</b>	<b>Fonds de soutien d'urgence COVID-19</b>	Période courante ↘ que précédente	28 204 \$	Fonds disponible pour l'exercice 2020-2021 seulement, pour appuyer le secteur audiovisuel canadien durant la pandémie de la COVID-19.

### Frais de fonctionnement et d'administration

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

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2021

	Budget		Période		Réal		Écart		Réal		
	Annuel		Période		2021- 2022	2020- 2021	Budget révisé		Réal		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Salaires et avantages sociaux	23 285	23 731	11 574	11 727	10 684	9 110	1 043	9	1 574	17	1
Honoraires professionnels	3 211	4 144	1 545	2 010	1 357	601	653	32	756	126	2
Technologies de l'information	1 765	1 765	1 298	1 298	1 201	1 116	97	7	85	8	
Location, taxes, chauffage et électricité	2 134	2 134	1 040	1 040	984	1 005	56	5	(21)	(2)	
Amortissement d'immobilisations corporelles	1 003	1 003	486	486	503	410	(17)	(3)	93	23	3
Frais de bureau	790	790	348	348	384	239	(36)	(10)	145	61	4
Publications	174	174	104	104	135	97	(31)	(30)	38	39	
Voyages	293	293	-	-	-	7	-	-	(7)	(100)	
	32 655	34 034	16 395	17 013	15 248	12 585	1 765	10	2 663	21	

<b>1</b>	<b>Salaires et avantages sociaux</b>	Période courante ↗ que précédente	1 574 \$	L'augmentation des salaires et avantages sociaux provient essentiellement de l'embauche de ressources afin que les secteurs puissent mieux répondre à l'évolution et aux exigences de l'organisation.
<b>2</b>	<b>Honoraires professionnels</b>	Période courante ↘ que budget	653 \$	Écart majoritairement temporaire suivant le budget révisé pour l'administration du Fonds de relance et de réouverture, les services d'approvisionnement et l'externalisation de la paie.
		Période courante ↗ que précédente	756 \$	Principalement dû au recours à des services externes pour des activités de ressources humaines, pour des comités consultatifs et pour des projets corporatifs.
<b>3</b>	<b>Amortissement d'immobilisations corporelles</b>	Période courante ↗ que précédente	93 \$	Hausse de l'amortissement lié à la capitalisation pour de l'équipement informatique et technologique lors du dernier exercice.
<b>4</b>	<b>Frais de bureau</b>	Période courante ↗ que précédente	145 \$	La hausse s'explique principalement par des dépenses non récurrentes pour des équipements de bureau et de nouvelles formations offertes pour les employés.



## 7. ANALYSE DES RÉSULTATS CUMULATIFS (SUITE)

### Financement gouvernemental et revenus

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2021

	Budget				Réal		Écart				
	Annuel		Période		2021- 2022	2020- 2021	Budget révisé		Réal		
	Initial	Révisé	Initial	Révisé			\$	%	\$	%	
Crédit parlementaire	104 908	148 356	38 079	40 520	33 243	53 725	(7 277)	(18)	(20 482)	(38)	①
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada	10 808	10 808	5 404	5 404	5 531	4 917	127	2	614	12	②
Revenus d'investissements et récupérations	2 200	2 200	1 300	1 300	3 968	2 962	2 668	205	1 006	34	③
Fonds des talents	500	500	175	175	215	279	40	23	(64)	(23)	④
Contributions aux activités de soutien promotionnel	325	325	50	50	67	-	17	34	67	-	
Intérêts et autres revenus	60	60	30	30	34	31	4	13	3	10	
	118 801	162 249	45 038	47 479	43 058	61 914	(4 421)	(9)	(18 856)	(30)	

①	<b>Crédit parlementaire</b>	Période courante ↘ que budget	7 277 \$	Écart temporaire dans l'utilisation du crédit parlementaire, en lien avec le retard du Programme de production.
		Période courante ↘ que précédente	20 482 \$	
②	<b>Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada</b>	Période courante ↗ que précédente	614 \$	Augmentation des services fournis pour l'administration et l'exécution des programmes.
③	<b>Revenus d'investissements et récupérations</b>	Période courante ↗ que budget	2 668 \$	Compte tenu de l'incertitude reliée à la COVID-19, les prévisions de revenus d'investissement et récupérations d'avance pour l'exercice 2021-2022 étaient prudentes.
		Période courante ↗ que précédente	1 006 \$	
④	<b>Fonds des talents</b>	Période courante ↘ que précédente	64 \$	Les revenus ont diminué en conséquence d'ententes de contribution qui ont pris fin le 31 mars 2021.



## 8. ANALYSE DES RÉSULTATS DU DEUXIÈME TRIMESTRE

	Réel		Écart		
	2021- 2022	2020- 2021	\$	%	
Dépenses de soutien	12 866	8 715	4 151	48	①
Frais de fonctionnement et d'administration	7 241	5 900	1 341	23	②
Revenus	6 596	5 271	1 325	25	③
Crédit parlementaire	21 941	16 548	5 393	33	④
Excédent	8 430	7 204	1 226	17	

- ① **Dépenses de soutien** Période courante ↗ que précédente 4 151 \$ En 2020-2021, la COVID-19 a forcé l'arrêt des tournages et l'absence de couverture d'assurance avait empêché des nouveaux tournages à débiter. De plus, les salles de cinémas étaient fermées.
- ② **Frais de fonctionnement et d'administration** Période courante ↗ que précédente 1 341 \$ 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, ainsi que des recours à des services externes pour des projets et du recrutement de personnel.
- ③ **Revenus** Période courante ↗ que précédente 1 325 \$ Les revenus d'investissements et de récupérations ainsi que des revenus provenant de honoraires de gestion ont augmenté par rapport à l'an dernier en raison de l'augmentation des activités.
- ④ **Crédit parlementaire** Période courante ↗ que précédente 5 393 \$ Augmentation des crédits parlementaires principalement en raison de l'augmentation des dépenses de soutien, en particulier pour les programmes de production.

## 9. ANALYSE DE LA SITUATION FINANCIÈRE

	Réel		Écart	
	30 sept. 2021	30 sept. 2020	\$	%
<b>Actifs financiers</b>				
Montant à recevoir du Trésor	71 635	62 286	9 349	15 <sup>1</sup>
Trésorerie - Fonds des talents	310	2 445	(2 135)	(87) <sup>2</sup>
Débiteurs	1 699	1 690	9	1
À recevoir du Fonds des médias du Canada	225	-	225	-
	73 869	66 421	7 448	11
<b>Passifs</b>				
Créditeurs et charges à payer	1 678	1 565	113	7
Revenus reportés - Fonds des talents	-	1 517	(1 517)	(100) <sup>3</sup>
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	30 720	36 025	(5 305)	(15) <sup>4</sup>
Passif au titre des avantages sociaux futurs	764	739	25	3
<b>Actifs financiers nets</b>	40 707	26 575	14 132	53
<b>Actifs non financiers</b>				
Immobilisations corporelles	4 822	5 034	(212)	(4)
Charges payées d'avance	286	164	122	74
<b>Excédent accumulé</b>	45 815	31 773	14 042	44

- <sup>1</sup> **Montant à recevoir du Trésor** ↗ 9 349\$ 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.
- <sup>2</sup> **Trésorerie - Fonds des talents** ↘ 2 135\$ La baisse découle principalement de la clôture d'ententes de financement à long terme.
- <sup>3</sup> **Revenus reportés - Fonds des talents** ↘ 1 517\$ L'absence de solde s'explique par le fait que la Société n'a aucun montant à engager pour les ententes de financement à long terme qui ont pris fin le 31 mars dernier.
- <sup>4</sup> **Obligations relatives aux programmes d'aide financière** ↘ 5 305\$ Le solde moins élevé est principalement attribuable à un faible niveau d'engagement durant l'exercice précédent.



## 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>30 sept. 2021</b>	<b>30 sept. 2020</b>
<b>Coût de l'exploitation</b>	34 042	47 796
Ajustement affectant l'utilisation du crédit parlementaire :		
Ajustement pour les dépenses de soutien qui satisfont aux critères d'admissibilité au crédit parlementaire	6 111	11 439
Dépenses de soutien financées par le Fonds des talents	(146)	(247)
Contributions aux activités de soutien promotionnel	(67)	-
Charges payées d'avance	(663)	(339)
Frais de fonctionnement et d'administration financés par le FMC	(5 531)	(4 917)
Autres ajustements administratifs	-	300
Acquisitions d'immobilisations	-	92
Recouvrement de salaire pour transition à un régime de paie en arrérages	(14)	(17)
Amortissement	(503)	(410)
Avantages sociaux futurs	14	28
<b>Crédit parlementaire constaté au 30 septembre</b>	<b>33 243</b>	<b>53 725</b>
<b>Crédit parlementaire prévu pour les trimestres subséquents</b>	<b>115 113</b>	<b>77 909</b>
<b>Crédit parlementaire prévu</b>	<b>148 356</b>	<b>131 634</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 \$ autorisé en novembre par le Conseil du Trésor (CT). Le montant de crédit parlementaire prévu inclut également un montant de 21 000 000 \$ à titre de relance et de réouverture annoncé à la fin du mois de juin par le gouvernement fédéral.



## 11. ÉTATS FINANCIERS TRIMESTRIELS POUR LA PÉRIODE TERMINÉE LE 30 SEPTEMBRE 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 blue 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  
29 novembre 2021



## État des résultats trimestriels

Pour la période de trois mois terminée le 30 septembre 2021

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Trimestre terminé le 30 sept.	
		2021	2020
<b>Dépenses de soutien</b>			
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne			
Programmes de production		7 135	1 768
Programme de développement		1 360	556
Programme pour le long métrage documentaire		220	415
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		87	83
Programme Talents en vue		-	150
		8 802	2 972
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger			
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		2 812	2 321
Programme d'aide à la mise en marché		942	436
Programme d'aide à l'exportation		156	37
Programme de promotion internationale		36	36
Programme d'aide à la diffusion en salle		-	15
		3 946	2 845
Fonds d'indemnisation à court terme		118	-
Fonds de soutien d'urgence COVID-19		-	2 898
		12 866	8 715
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	A	7 241	5 900
<b>Coût de l'exploitation</b>		20 107	14 615
<b>Revenus</b>			
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		2 884	2 474
Revenus d'investissements et récupérations		3 511	2 562
Fonds des talents		123	204
Contributions aux activités de soutien promotionnel		65	-
Intérêts et autres revenus		13	31
		6 596	5 271
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		13 511	9 344
<b>Financement gouvernemental</b>			
Crédit parlementaire		21 941	16 548
<b>Excédent</b>		8 430	7 204
<b>Excédent accumulé au début</b>		37 385	24 569
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		45 815	31 773

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



## État des résultats

Pour la période de six mois terminée le 30 septembre 2021

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	Annexe	Période terminée le 30 sept.		
		Budget Cumulatif	2021 Cumulatif	2020 Cumulatif
<b>Dépenses de soutien</b>				
Développement de l'industrie audiovisuelle canadienne				
Programmes de production		22 200	11 174	1 768
Programme de développement		-	1 360	556
Programme pour le long métrage documentaire		600	220	415
Administration des recommandations à titre de coproduction audiovisuelle régie par des traités		183	185	162
Bureaux de l'écran		100	100	90
Programme Talents en vue		200	-	150
		23 283	13 039	3 141
Soutien promotionnel au Canada et à l'étranger				
Programme de promotion et activités promotionnelles nationales et internationales		5 018	3 731	3 210
Programme d'aide à la mise en marché		1 500	1 668	556
Programme d'aide à l'exportation		150	202	37
Programme de promotion internationale		25	36	41
Programme d'aide à la diffusion en salle		-	-	22
		6 693	5 637	3 866
Fonds d'indemnisation à court terme		-	118	-
Fonds de soutien d'urgence COVID-19		-	-	28 204
		29 976	18 794	35 211
<b>Frais de fonctionnement et d'administration</b>	B	16 395	15 248	12 585
<b>Coût de l'exploitation</b>		46 371	34 042	47 796
<b>Revenus</b>				
Honoraires de gestion provenant du Fonds des médias du Canada		5 404	5 531	4 917
Revenus d'investissements et récupérations		1 300	3 968	2 962
Fonds des talents		175	215	279
Contributions aux activités de soutien promotionnel		50	67	-
Intérêts et autres revenus		30	34	31
		6 959	9 815	8 189
<b>Coût net de l'exploitation avant le financement gouvernemental</b>		39 412	24 227	39 607
<b>Financement gouvernemental</b>				
Crédit parlementaire		38 079	33 243	53 725
<b>Excédent (déficit)</b>		(1 333)	9 016	14 118
<b>Excédent accumulé au début</b>		36 799	36 799	17 655
<b>Excédent accumulé à la fin</b>		35 466	45 815	31 773

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>30 sept. 2021</b>	<b>31 mars 2021</b>
<b>Actifs financiers</b>		
Montant à recevoir du Trésor	71 635	67 986
Trésorerie - Fonds des talents	310	365
Débiteurs	1 699	2 608
À recevoir du Fonds des médias du Canada	225	671
	73 869	71 630
<b>Passifs</b>		
Créditeurs et charges à payer	1 678	2 980
Revenus reportés - Fonds des talents	-	117
Obligations relatives aux programmes d'aide financière	30 720	37 230
Passif au titre des avantages sociaux futurs	764	778
	33 162	41 105
<b>Actifs financiers nets</b>	<b>40 707</b>	<b>30 525</b>
<b>Actifs non financiers</b>		
Immobilisations corporelles	4 822	5 325
Charges payées d'avance	286	949
	5 108	6 274
<b>Excédent accumulé</b>	<b>45 815</b>	<b>36 799</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 six mois terminée le 30 septembre 2021

<i>En milliers de dollars canadiens</i>	<b>30 sept. Budget</b>	<b>30 sept. 2021</b>	<b>31 mars 2021</b>
<b>Excédent (déficit)</b>	(1 333)	9 016	19 144
<b>Opérations liées aux immobilisations corporelles</b>			
Amortissement	486	503	854
Acquisitions	(211)	-	(827)
<b>Autres opérations</b>			
Acquisitions des charges payées d'avance	(165)	(164)	(949)
Utilisation des charges payées d'avance	700	827	503
<b>Augmentation (diminution) des actifs financiers nets</b>	<b>(523)</b>	<b>10 182</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>30 002</b>	<b>40 707</b>	<b>30 525</b>

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



## État des flux de trésorerie

Pour la période se terminant le 30 septembre 2021

	Période terminée le 30 sept.	
	2021	2020
<i>En milliers de dollars canadiens</i>		
<b>Activités de fonctionnement</b>		
Excédent	9 016	14 118
Éléments sans effet sur la trésorerie :		
Diminution du passif au titre des avantages sociaux futurs	(14)	(28)
Amortissement des immobilisations corporelles	503	410
	9 505	14 500
Variations des éléments financiers hors caisse :		
Diminution des débiteurs	909	1 054
Diminution du montant à recevoir du Fonds des médias du Canada	446	2 792
Diminution des créditeurs et charges à payer	(1 302)	(1 449)
Augmentation (diminution) des revenus reportés - Fonds des talents	(117)	1 517
Diminution des obligations relatives aux programmes d'aide financière	(6 510)	(11 792)
Diminution des charges payées d'avance	663	339
	3 594	6 961
<b>Activités d'investissement en immobilisations</b>		
Sorties de fonds relatives à l'acquisition d'immobilisations corporelles	-	(100)
<b>Augmentation du montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents</b>	3 594	6 861
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents au début de la période</b>	68 351	57 870
<b>Montant à recevoir du Trésor et trésorerie - Fonds des talents à la fin de la période</b>	71 945	64 731
<b>Information supplémentaire présentée dans les activités de fonctionnement</b>		
Variance des créditeurs et charges à payer des projets en capital	-	8

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 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 7 juillet 2021. Ces données budgétaires sont par la suite déclinées par période. Le budget annuel révisé découle, entre autres, du budget fédéral 2021 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. Cela inclut également un financement gouvernemental additionnel de 35 000 000 \$ sur deux exercices pour un Fonds de réouverture et un Fonds de relance pour le secteur des arts, de la culture, du patrimoine et du sport, duquel est alloué un montant de 21 000 000 \$ 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	9 121	19 656
Programme d'aide à la mise en marché	6 986	2 060	9 046
Programme d'aide à la diffusion en salle	1 000	11 000	12 000
Programme d'aide à l'exportation	800	-	800
Programme de promotion internationale	650	-	650
Contingence	-	800	800
	19 971	22 981	42 952
	85 953	48 981	134 934
Contingence	-	2 447	2 447
	85 953	51 428	137 381
Administration	32 655	1 379	34 034
Coût de l'exploitation	118 608	52 807	171 415
Crédit parlementaire	104 908	43 448	148 356
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	43 448	162 249
Surplus (Déficit)	193	(9 359)	(9 166)



## Annexe A et B - Autres renseignements

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

	Trimestre terminé le 30 sept.	
	2021	2020
Salaires et avantages sociaux	5 226	4 491
Honoraires professionnels	867	356
Location, taxes, chauffage et électricité	469	524
Amortissement d'immobilisations corporelles	251	205
Technologies de l'information	207	138
Frais de bureau	179	120
Publications	42	65
Voyages	-	1
	7 241	5 900

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

	Budget Cumulatif	Période terminée le 30 sept.	
		2021	2020
Salaires et avantages sociaux	11 574	10 684	9 110
Honoraires professionnels	1 545	1 357	601
Technologies de l'information	1 298	1 201	1 116
Location, taxes, chauffage et électricité	1 040	984	1 005
Amortissement d'immobilisations corporelles	486	503	410
Frais de bureau	348	384	239
Publications	104	135	97
Voyages	-	-	7
	16 395	15 248	12 585