



## 2015-2016 État trimestriel des résultats budgétaires – premier trimestre

<b>AU :</b>	Conseil d'administration / Comité de vérification
<b>RÉUNION :</b>	20 août 2015
<b>DE :</b>	Judith Purves, Vice-présidente principale et chef de la direction financière
<b>OBJET :</b>	Information sur les résultats trimestriels budgétaires au 30 juin 2015
<b>DATE:</b>	10 août 2015

### POINTS SAILLANTS :

- s/o





**ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES**  
**Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2015**

Août 2015

Confidentiel, à usage interne



## **TABLE DES MATIÈRES**

### **État trimestriel des résultats budgétaires**

Information financière	Page 3
Examen et analyse des résultats financiers	Page 3

### **États financiers – base budgétaire**

Faits saillants financiers	Page 4
Aperçu des résultats détaillés	
Aperçu	Page 7
Aperçu incluant Documentary Channel	Page 8
Le point sur les revenus publicitaires	Page 10
Services anglais	Page 11
Services français	Page 13
Services hors médias et réserves engagées	Page 15
Services hors médias – utilisation des fonds	Page 17
Réserves engagées	Page 18

### **Tableaux à l'appui :**

Rapprochement	Page 19
Flux de la trésorerie	Page 20

### **Immobilisations**

Rapport sur les immobilisations	Page 21
Aperçu du budget d'immobilisations	Page 22
Plan d'investissement en immobilisations – Projets de 5 millions de dollars et plus	Page 24
Suivi des avantages	Page 26

## **ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS FINANCIERS**

**Pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2015**

### **Information financière**

CBC/Radio-Canada est tenue de remettre au ministre du Patrimoine canadien des rapports annuels présentant des états financiers consolidés qui ont été préparés et audités conformément aux Normes internationales d'information financière (« IFRS »). La Société prépare aussi des rapports financiers trimestriels sur la même base.

En outre, à des fins de gestion, CBC/Radio-Canada produit ses résultats financiers sur une base budgétaire, qui est différente de celle des IFRS. Certains postes hors trésorerie, comme les passifs au titre des régimes de retraite et des autres avantages du personnel et l'amortissement, ne sont pas comptabilisés dans les résultats sur une base budgétaire.

### **Examen et analyse des résultats financiers**

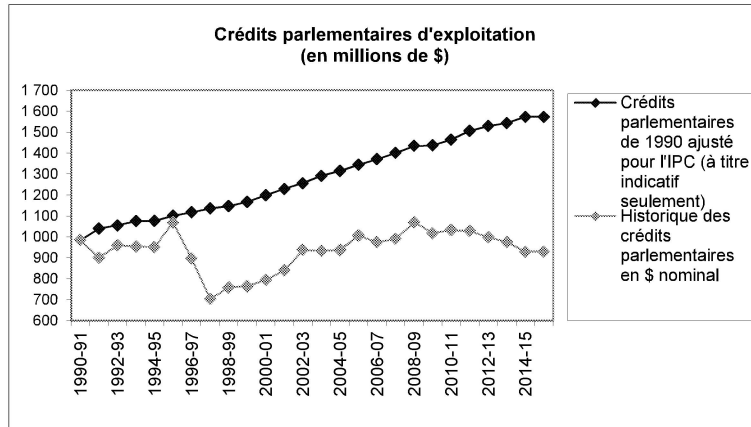
L'examen et l'analyse des résultats financiers de CBC/Radio-Canada pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2015 sont présentés dans le présent document sur la base du budget.

Le présent rapport analyse les résultats d'exploitation détaillés pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2015, comparativement au budget depuis le début de l'exercice et aux prévisions de fin d'exercice. Des résultats détaillés y sont présentés pour les Services anglais et les Services français ainsi que pour les services hors médias.

En outre, un aperçu du budget d'immobilisations et une prévision de trésorerie sont présentés pour la période de trois mois terminée le 30 juin 2015.

**Aperçu financier**  
**Pour l'exercice financier terminé le 30 juin**

### Provenance des fonds Pour l'exercice financier terminé le 30 juin





**Dépenses**

**Pour l'exercice financier terminé le 30 juin**

(À l'exclusion des coûts de compression des effectifs liés aux initiatives stratégiques)

**Aperçu des résultats pour la période de trois mois terminé le 30 juin  
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à juin)	Base annuelle (avril à mars)
<b>PROVENANCE DES FONDS</b>		
<b>Crédits parlementaires et report</b>		
Crédits parlementaires		
Report de l'exercice précédent		
<b>Crédits parlementaires et report</b>		
<b>Revenus</b>		
<b>Recettes publicitaires</b>		
Services anglais		
Services français		
<b>Recettes publicitaires</b>		
<b>Revenus divers</b>		
Services anglais		
Services français		
Autres		
<b>Revenus divers</b>		
<b>Revenus d'abonnements</b>		
CBC News Network		
Réseau de l'information		
ARTV		
Explora		
Tou.tv		
Curio		
<b>Revenus d'abonnements</b>		
<b>Total Revenus</b>		
<b>TOTAL PROVENANCE DES FONDS</b>		
<b>AFFECTATION DES FONDS</b>		
<b>Dépenses</b>		
Services anglais		
Services français		
Autres services hors media		
Réserve engagée		
<b>TOTAL AFFECTATION DES FONDS</b>		
<b>POSITION NETTE - avant les coûts de compression</b>		
Coûts de compression des effectifs		
<b>POSITION NETTE</b>		

**Aperçu des résultats pour la période de trois mois terminé le 30 juin**  
**Position nette incluant ARTV et Documentary Channel <sup>(1)</sup>**  
**(en milliers de dollars)**

	Comparatif exercice précédent		
	2015-2016 Réels	2014-2015 Réels	Écarts
<b>Investissements dans ARTV <sup>(2)</sup></b>			
Revenus (nets des transactions inter-compagnie)	0	3 007	(3 007)
Dépenses	0	2 973	2 973
<b>POSITION NETTE - ARTV</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	<b>( 34)</b>
<b>Investissements dans Documentary</b>			
Revenus (nets des transactions inter-compagnie)	1 311	1 246	65
Dépenses	1 196	948	( 248)
<b>POSITION NETTE - Documentary</b>	<b>115</b>	<b>298</b>	<b>( 183)</b>
<b>POSITION NETTE - Investissements</b>	<b>115</b>	<b>332</b>	<b>( 217)</b>
<b>Gain / (Perte) sur la disposition de biens et propriétés</b>	<b>1 070</b>	<b>0</b>	<b>1 070</b>
<b>POSITION NETTE - incluant les investissements</b>			
<b>Résultats d'exploitation sur une base courante *</b>	<b>(52 651)</b>	<b>(7 421)</b>	<b>(45 230)</b>

(1) La vue d'ensemble vise à déterminer l'impact de la part de CBC/Radio-Canada dans les chaînes spécialisées qui ne sont pas la propriété entière et qui est incluse dans les états financiers consolidés conformément aux PCGR (IFRS), mais qui n'est pas incluse dans les rapports financiers sur une base budgétaire.

(2) Depuis 2015-2016, ARTV est détenue entièrement par CBC / Radio-Canada et, à ce titre, ses résultats sont inclus dans le rapports financiers sur une base budgétaire.

\* Ces montants sont présentés dans le rapport annuel sous la section rapport de gestion.

Commentaires sur l'aperçu

Le point sur les revenus publicitaires (basé sur le rapport du 1<sup>er</sup> juin 2015 du BTC)

**Services anglais consolidés**  
**Pour la période de trois mois terminé le 30 juin**  
**(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à juin)			Base annuelle (avril à mars)		
	2015-2016 Réels	2015-2016 Budget	Écart	2015-2016 Prévisions	2015-2016 Budget	Écart
<b>PROVENANCE DES FONDS</b>						
<b>Crédits parlementaires et report</b>						
<b>Revenus</b>						
Recettes publicitaires - télévision						
Recettes publicitaires - plateformes numériques						
Recettes publicitaires - contrats-échanges						
Recettes publicitaires - radio						
Recettes publicitaires - jeux panaméricains *						
Recettes publicitaires - CBC News Network						
Abonnements et autres - CBC News Network						
Abonnements et autres - Curio						
Revenus divers - télévision						
Revenus divers - hockey Rogers VIK						
Revenus divers - merchandisage						
Revenus divers - productions mobiles						
Revenus divers - jeux panaméricains *						
Revenus divers - radio						
<b>Total Revenus</b>						
<b>TOTAL PROVENANCE DES FONDS</b>						
<b>AFFECTATION DES FONDS</b>						
Sports (excluant le hockey et FIFA)						
Hockey (entente Rogers)						
Jeux panaméricains *						
Arts et divertissement						
Nouvelles et affaires publiques						
CBC News Network						
Radio parlée						
Musique						
Mediatèque et archives						
Technique						
Productions mobiles						
Communication et recherche						
Groupe Revenus						
Administration générale						
Programmation et autres engagements						
<b>TOTAL AFFECTATION DES FONDS</b>						
<b>POSITION NETTE</b>						

\* Incluent les résultats des deux services médias (français et anglais)

**Commentaires sur les résultats consolidés des Services anglais**

**Services français consolidés**  
**Pour la période de trois mois terminé le 30 juin**  
**(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à juin)			Base annuelle (avril à mars)		
	2015-2016 Réels	2015-2016 Budget	Ecart	2015-2016 Prévisions	2015-2016 Budget	Ecart
<b>PROVENANCE DES FONDS</b>						
<b>Crédits parlementaires et report</b>						
<b>Revenus</b>						
Recettes publicitaires - télévision						
Recettes publicitaires - plateformes numériques						
Recettes publicitaires - contrats-échanges						
Recettes publicitaires - radio						
Recettes publicitaires - Réseau de l'information						
Recettes publicitaires - ARTV						
Recettes publicitaires - Explora						
Abonnements et autres - Réseau de l'information						
Abonnements et autres - ARTV						
Abonnements et autres - Explora						
Abonnements et autres - Tou.tv EXTRA						
Abonnements et autres - Curio						
Revenus divers - télévision						
<b>Total Revenus</b>						
<b>TOTAL PROVENANCE DES FONDS</b>						
<b>AFFECTATION DES FONDS</b>						
Sports						
Arts et divertissement						
Nouvelles et affaires publiques						
Réseau de l'information						
Radio parlée						
Musique						
ARTV						
Explora						
Médiatèque et archives						
Technique						
Communication et recherche						
Groupe revenus						
Administration générale						
Programmation et autres engagements						
<b>TOTAL AFFECTATION DES FONDS</b>						
<b>POSITION NETTE</b>						



**Commentaires sur les résultats consolidés des Services français**

s.18(a)

s.18(b)

**Services hors médias et réserves engagées**  
**Pour la période de trois mois terminé le 30 juin**  
**(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à juin)			Base annuelle (avril à mars)		
	2015-2016 Réels	2015-2016 Budget	Écart	2015-2016 Prévisions	2015-2016 Budget	Écart
<b>PROVENANCE DES FONDS</b>						
Crédits parlementaires et report						
<u>Revenus divers</u>						
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada	2 480					
Services immobiliers	2 394					
Sirius - ventes émissions	525					
Sirius - dividendes	1 371					
Recherche et analyse	29					
Groupe de requérants canadiens	0					
ADRC	750					
Intérêts et autres revenus administratifs	544					
Remboursement d'immobilisation	538					
<b>Total revenus divers</b>	<b>8 631</b>					
<b>TOTAL PROVENANCE DE FONDS</b>	<b>62 683</b>					
<b>AFFECTATION DES FONDS</b>						
Infrastructure et services technologiques	40 547					
Services généraux et administratifs	13 231					
Dépenses corporatives	6 988					
<b>Total services hors médias *</b>	<b>60 766</b>					
Réserve engagée *	1 997					
<b>TOTAL AFFECTATION DES FONDS</b>	<b>62 763</b>					
<b>POSITION NETTE</b>						

\* Voir les tableaux détaillés aux pages suivantes

**Commentaires sur les résultats des services hors médias et des réserves engagées**

s.18(a)

s.18(b)

**Services hors médias - Affectation des fonds**  
**Pour la période de trois mois terminé le 30 juin**  
**(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à juin)			Base annuelle (avril à mars)		
	2015-2016	2015-2016	Écart	2015-2016	2015-2016	Écart
	Réels	Budget		Prévisions	Budget	
<b>AFFECTATION DES FONDS</b>						
<b>Infrastructure et services technologiques :</b>						
Services immobiliers	23 844					
STEM (exclut Transmission & distribution)	10 188					
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada	6 473					
Équipe de direction stratégique des technologies	42					
<b>Total - Infrastructure et services technologiques</b>	<b>40 547</b>					
<b>Services généraux et administratifs :</b>						
Bureau du président et directeur général	256					
Cabinet du président du conseil et conseil d'administration	137					
Image de marque, communications et affaires institutionnelles	1 129					
Vérification interne	160					
Personnes et culture	2 791					
Affaires réglementaires	182					
Recherche et analyse	1 434					
Services juridiques et secrétariat générale	2 774					
Finances et administration	2 103					
Services partagés	2 108					
Ombudsman - Toronto	78					
Ombudsman - Montréal	79					
<b>Total - Services généraux et administratifs</b>	<b>13 231</b>					
<b>Dépenses corporatives :</b>						
Indemnités et autres coûts afférents à l'effectif	3 707					
Régime dentaire et PAE	927					
Formation et perfectionnement du personnel	1 928					
Assurance, formulaires corporatifs, impôts, etc	426					
<b>Total - Dépenses corporatives</b>	<b>6 988</b>					
<b>TOTAL AFFECTATION DES FONDS</b>	<b>60 766</b>					

<b>Réserves engagées</b> (en million de dollars)	<b>2015-2016</b> <b>Comparatif budgétaire</b> (avril à juin)			<b>2015-2016</b> <b>Base annuelle</b> (avril à mars)		
	<b>Réels</b>	<b>Budget</b>	<b>Écart</b>	<b>Prévisions</b>	<b>Budget</b>	<b>Écart</b>

**Rapprochement du résultat net opérationnel – IFRS en fonction du budget**

La Société reçoit une partie importante de son financement sous forme de crédits parlementaires, lesquels sont fondés essentiellement sur ses besoins de trésorerie. Des dépenses comptabilisées dans l'état consolidé du résultat d'un exercice peuvent être financées au moyen de crédits parlementaires au cours d'exercices différents. C'est pourquoi les résultats d'exploitation nets de la Société pour l'exercice en fonction du budget diffèrent de ceux établis conformément aux normes internationales d'information financière. Les écarts sont décrits ci-dessous :

<b>Pour la période terminée le 30 juin</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
		<i>(milliers de dollars)</i>
<b>Résultat net de l'exercice sur la base des IFRS</b>	<b>(76 054)</b>	<b>(33 569)</b>
<b>Éléments ne contribuant pas au fonds d'exploitation</b>		
Avantages du personnel	17 888	12 399
Amortissement et coûts de mise hors service, déduction faite de l'amortissement du financement des immobilisations différé	5 094	5 077
Autres provisions pour des éléments hors trésorerie	(764)	8 340
Position nette - Investissements dans ARTV & <i>documentary</i>	115	332
Gain sur la sortie d'immobilisations corporelles	1 070	-
<b>Résultat d'exploitation sur une base courante</b>	<b>(52 651)</b>	<b>(7 421)</b>

**Flux de la trésorerie**  
**Pour l'exercice se terminant le 31 mars 2016 (au 30 juin 2015)**

2015-2016 Prévisions						2014-2015 Résultats/prévision				
	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total
<b>Solde d'ouverture</b> <sup>(1)</sup>	206 485					53 466	130 724	82 865	110 148	53 466
<b>Encaissements</b>										
Financement gouvernemental <sup>(2)</sup>	155 000					245,000	125,000	300,006	368,018	1 038 024
Revenus <sup>(3)</sup>	175 400					286,919	216,648	173,847	159,700	837 114
Ventes d'actions de XM Sirius	-					-	33,548	-	-	33,548
<b>Déboursés</b>										
Dépenses <sup>(3)</sup>	( 442 079)					( 454 661)	( 423 055)	( 446 570)	( 431 381)	(1 755 667)
<b>Solde de fermeture</b> <sup>(1)</sup>	<b>94 806</b>					<b>130 724</b>	<b>82 865</b>	<b>110 148</b>	<b>206 485</b>	<b>206 485</b>
	r	p	p	p		r	r	r	r	

**Note 1:** Les soldes bancaires incluent les comptes corporatifs principaux en dollars canadiens et américains ainsi que les placements à court terme, le cas échéant. Les comptes de bureaux à l'étranger et les avances de production et de petite caisse ne sont pas ajoutés au solde car ils sont renfloués à partir des comptes corporatifs.

**Note 2:** Les recettes provenant du financement gouvernemental sont planifiées de tel façon à maintenir un solde en banque suffisant pour rencontrer les exigences des activités de la Société.

**Note 3:**

Les encaissements et déboursés sont calculées à partir des prévisions selon les plans d'affaires de 2015-2016. Des ajustements ont été effectués pour les transactions non-monnaies ou spéciales (par exemple les fluctuations dans les frais payés d'avance et les revenus différés) et les tendances historiques.

**Rapport sur les immobilisations au 30 juin 2015**

s.18(a)  
s.18(b)



Aperçu du budget d'immobilisation 2015-2016 au 30 juin 2015  
(en milliers de dollars)

<u>Catégories d'investissement</u>	<u>Plan d'immo- bilisations</u>	<u>Dépenses prévues</u>	<u>Excédent/ (Déficit)</u>	<u>Dépenses réelles à ce jour</u>	<u>En % des dépenses prévues</u>
Projets essentiels à la mission					
Projets d'amélioration de l'efficacité					
Stratégie de transmission					
Croissance de l'entreprise					
Projets assujettis aux lois et à la réglementation					
Initiatives de récupération de l'investissement					
Immobilisations mineures					
Réserve nationale					
Impact du plan d'immobilisations dépassant les ressources disponibles pour les immobilisations					
<b>Total</b>	—				

<u>Composante</u>	<u>Plan d'immo- bilisations</u>	<u>Dépenses prévues</u>	<u>Excédent/ (Déficit)</u>	<u>Dépenses réelles à ce jour</u>	<u>En % des dépenses prévues</u>
Télévision anglaise (TA)					
Télévision française (TF)					
Radio anglaise (RA)					
Radio française (RF)					
Infrastructure numérique anglais					
Infrastructure numérique français					
Technologies de l'information (TI)					
Services immobiliers (SI)					
Contrat de location-acquisition du Centre canadien de radiodiffusion					
Télécommunications (TEL)					
Transmission (T)					
Composantes institutionnelles					
Gestion du parc automobile					
Immobilisations mineures					
Projets à l'échelle institutionnelle (INST):					
<i>Consolidation Moncton</i>					
<i>Media Asset Management</i>					
<i>Stabilisation d'OnAir</i>					
Consolidation Halifax					
Déménagement Sudbury					
Déménagement Charlottetown					
Déménagement Iqaluit					
<i>Autres</i>					
Réserve nationale					
Impact du plan d'immobilisations dépassant les ressources disponibles pour les immobilisations					
<b>Sous total</b>	—				
Contrats de location-acquisition (traitement comptable)					
<b>Total</b>	—				

\* Inclut le remboursement de la dette obligataire relative au bail du Centre canadien de radiodiffusion de Toronto

Aperçu du budget d'immobilisation 2015-2016 au 30 juin 2015  
Analyse des écarts par composante

1

2

3

4

5

6

**PLAN D'INVESTISSEMENT EN IMMOBILISATIONS**  
 Projets de plus de 5 M\$ (en milliers de \$) pour le Conseil d'administration  
 Dépenses prévues pour l'achèvement des projets (dépenses d'exploitation connexes comprises)

PROJETS APPROUVÉS								
Projets	Composants	Budget original approuvé par résolution du Conseil	Date de l'approbation la plus récente	Date de clôture prévue/réelle	Budget total approuvé par résolution du Conseil	Budget autorisé	Total des dépenses prévues	Total de l'excédent (déficit) prévu
PROJETS PLANIFIÉS								
Projets	Composants		Date prévue pour l'approbation du Conseil	Date prévue de mise en service	Budget planifié approuvé par le Conseil	Budget autorisé	Total des dépenses prévues	Total de l'excédent (déficit) prévu

Plan d'investissement en immobilisations  
Projets approuvés par le Conseil d'administration > 5 M\$ – notes  
Dépenses prévues pour l'achèvement des projets (y compris les dépenses d'exploitation connexes)  
Mise à jour

1

2

Suivi des avantages  
Projets approuvés par le Conseil d'administration  
Avantages prévus au 30 juin 2015

