



2014-2015 État trimestriel des résultats budgétaires – troisième trimestre

AU :	Conseil d'administration / Comité de vérification
RÉUNION :	24 février 2015
DE :	Michael Mooney, vice-président et CDF par intérim
OBJET :	Information sur les résultats trimestriels budgétaires au 31 décembre 2014
DATE:	13 février 2015

POINTS SAILLANTS :

- s/o



**ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES
pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2014**

Février 2014

Confidentiel, à usage interne

TABLE DES MATIÈRES

État mensuel des résultats budgétaires

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

États financiers – base budgétaire

Aperçu financier	Page 4
Aperçu des résultats détaillés	
Aperçu	Page 7
Le point sur les revenus publicitaires	Page 11
Services anglais	Page 12
Services français	Page 14
Services hors médias et réserves engagées	Page 16
Services hors médias – utilisation des fonds	Page 19
Réserves engagées	Page 20

Tableaux à l'appui

Rapprochement	Page 21
Flux de trésorerie	Page 22

Immobilisations

Rapport sur les immobilisations	Page 23
Aperçu du budget d'immobilisations	Page 25
Plan d'investissement en immobilisations – Projets de 5 M\$ et plus	Page 27
Suivi des avantages	Page 29

ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS FINANCIERS

pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2014

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 neuf mois terminée le 31 décembre 2014 sont présentés dans le présent document sur la base du budget.

Le présent rapport expose et analyse les résultats d'exploitation détaillés pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2014, 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.

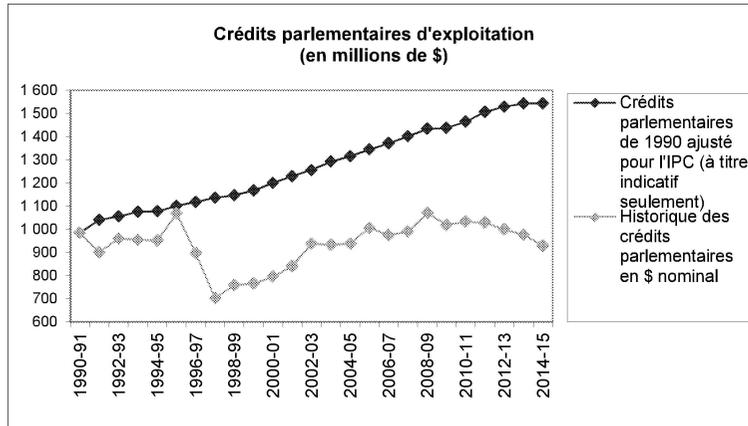
En outre, un aperçu du budget d'immobilisations et une prévision de trésorerie sont présentés pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2014.

Aperçu financier

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre

(À l'exclusion de la vente des actions de SiriusXM)

Provenance des fonds
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(À l'exclusion de la vente des actions de SiriusXM)



* Inclut les dividendes de Sirius

Dépenses

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre

(À l'exclusion des coûts de compression des effectifs liés aux réductions planifiées de 45 millions de dollars)

(Y compris les coûts de compression des effectifs liés aux réductions planifiées de 130 millions de dollars)

Aperçu des résultats pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
Position nette incluant ARTV et Documentary Channel
(en milliers de dollars)

	Comparatif exercice précédent		
	2014-2015 Réels	2013-2014 Réels	Écarts
POSITION NETTE			
Investissements dans ARTV			
Revenus (nets des transactions inter-compagnie)	9 128	10 348	(1 220)
Dépenses	8 403	10 050	1 647
POSITION NETTE - ARTV	725	298	427
Investissements dans Documentary Channel			
Revenus (nets des transactions inter-compagnie)	3 017	2 576	441
Dépenses	3 096	2 779	(317)
POSITION NETTE - Documentary Channel	(79)	(203)	124
POSITION NETTE - Investissements	646	95	551
POSITION NETTE - incluant les investissements	7 455	0	7 455
POSITION NETTE - incluant les investissements			
Résultats d'exploitation sur une base courante *	(51 958)	(6 988)	(44 970)

La vue d'ensemble vise à déterminer l'impact de la part de CBC/Radio-Canada dans ARTV et Documentary Channel, 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 puisqu'ils ne sont pas la propriété entière.

* Ces montants sont présentés dans le rapport financier du troisième trimestre sous la section rapport de gestion.

Aperçu des résultats pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

	Comparatif budgétaire (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écarts	2014-2015 Prévisions	2014-2015 Budget	Écarts
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires et report						
Prélèvements - Crédits parlementaires (Utilisés pour) générés par le fonds de roulement						
Crédits parlementaires						
Fonds d'amélioration de la programmation locale						
Télévision anglaise						
Télévision française						
Fonds d'amélioration de la programmation locale						
Revenus						
Recettes publicitaires						
Services anglais						
Services français						
Recettes publicitaires						
Revenus divers						
Services anglais						
Services français						
Autres						
Revenus divers						
Revenus d'abonnements						
CBC News Network						
Réseau de l'information						
Explora						
Tou.tv						
Curio						
Revenus-Chaines spécialisées						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTATION DES FONDS						
Dépenses						
Services anglais						
Services français						
Autres services hors media						
Réserve engagée						
TOTAL AFFECTATION DES FONDS (1)						
POSITION NETTE - exercice financier						
Coûts de compression des effectifs liés au manque à gagner de 45 millions de dollars et à la stratégie (3)						
Report de l'exercice précédent						
POSITION NETTE - avant produits de la vente (actions de Sirius)						
Produit net de la vente des actions de Sirius (2)						
POSITION NETTE						

Commentaires sur l'aperçu

s.18(a)

s.18(b)

s.68.1

s.18(a)

s.18(b)

s.68.1

Le point sur les revenus publicitaires (d'après le rapport de décembre 2014 du Bureau de la télévision du Canada)

Services anglais consolidés
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

	Comparatif budgétaire (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écart	2014-2015 Prévisions	2014-2015 Budget	Écart
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Fonds d'amélioration de la programmation locale						
Revenus						
Recettes publicitaires - télévision						
Recettes publicitaires - plateformes numériques						
Recettes publicitaires - hockey(tv/plateformes numériques)						
Recettes publicitaires - contrats-échanges						
Recettes publicitaires - radio						
Recettes publicitaires - FIFA						
Revenus divers - télévision						
Revenus divers - hockey						
Revenus divers - hockey Rogers						
Recettes publicitaires - CBC News Network						
Abonnements et autres - CBC News Network						
Abonnements et autres - Curio						
Revenus divers - merchandising						
Revenus divers - productions mobiles						
Revenus divers - FIFA						
Revenus divers - radio						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTATION DES FONDS						
Sports (excluant le hockey et FIFA)						
Hockey (droits et production)						
Hockey (entente Rogers)						
FIFA						
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						
Réserve reliée aux risques des revenus						
Programmation et autres engagements						
TOTAL AFFECTATION DES FONDS						
POSITION NETTE						

Commentaires sur les résultats consolidés des Services anglais

s.18(a)

s.18(b)

s.68.1

Services français consolidés
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

	Comparatif budgétaire (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Ecart	2014-2015 Prévisions	2014-2015 Budget	Ecart
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Fonds d'amélioration de la programmation locale						
Revenus						
Recettes publicitaires - télévision						
Recettes publicitaires - plateformes numériques						
Recettes publicitaires - contrats-échanges						
Recettes publicitaires - radio						
Recettes publicitaires - FIFA						
Revenus divers - télévision						
Recettes publicitaires - Réseau de l'information						
Abonnements et autres - Réseau de l'information						
Recettes publicitaires - Explora						
Abonnements et autres - Explora						
Abonnements et autres - Tou.tv EXTRA						
Abonnements et autres - Curio						
Revenus divers - FIFA						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTATION DES FONDS						
Sports						
FIFA						
Arts et divertissement						
Nouvelles et affaires publiques						
Réseau de l'information						
Radio parlée						
Musique						
Explora						
Médiatèque et archives						
Technique						
Communication et recherche						
Groupe revenus						
Administration générale						
Formation						
Réserve reliée aux risques des revenus						
Programmation et autres engagements						
TOTAL AFFECTATION DES FONDS						
POSITION NETTE						

NOTE: Exclut ARTV puisque la propriété n'est pas entière.

Commentaires sur les résultats consolidés des Services français

Services hors médias et réserves engagées
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

	Comparatif budgétaire (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écart	2014-2015 Prévisions	2014-2015 Budget	Écart
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Revenus divers						
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada	7 588					
Services immobiliers	5 053					
Sirius - ventes émissions	1 575					
Sirius - dividendes	15 567					
Recherche et analyse	409					
Groupe de requérants canadiens	688					
ADRC	3 934					
Intérêts et autres revenus administratifs	1 636					
Remboursement d'immobilisation	1 546					
Total revenus divers	37 996					
TOTAL PROVENANCE DE FONDS	204 252					
AFFECTATION DES FONDS						
Infrastructure et services technologies	120 080					
Services généraux et administratifs	42 491					
Dépenses corporatives	19 704					
Total services hors médias *	182 275					
Réserve engagée *	5 205					
TOTAL AFFECTATION DES FONDS	187 480					
POSITION NETTE						

* 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)

s.18(a)

s.18(b)

Services hors médias - Affectation des fonds
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre
(en milliers de dollars)

	Comparatif budgétaire (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écart	2014-2015 Prévisions	2014-2015 Budget	Écart
AFFECTATION DES FONDS						
Infrastructure et services technologiques :						
Services immobiliers	69 562					
STEM (exclut Transmission & distribution)	29 165					
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada	21 285					
Équipe de direction stratégique des technologies	68					
Total - Infrastructure et services technologiques	120 080					
Services généraux et administratifs :						
Bureau du président et directeur général	890					
Cabinet du président du conseil et conseil d'administration	344					
Image de marque, communications et affaires institutionnelles	3 745					
Vérification interne	905					
Personnes et culture	9 510					
Affaires réglementaires	1 124					
Recherche et analyse	3 816					
Services juridiques et secrétariat générale	7 407					
Finances et administration	7 278					
Services partagés	6 956					
Ombudsman - Toronto	243					
Ombudsman - Montréal	273					
Total - Services généraux et administratifs	42 491					
Dépenses corporatives :						
Indemnités et autres coûts afférents à l'effectif	11 226					
Régime dentaire et PAE	2 890					
Formation et perfectionnement du personnel	3 591					
Assurance, formulaires corporatifs, impôts, etc	1 997					
Total - Dépenses corporatives	19 704					
TOTAL AFFECTATION DES FONDS	182 275					

Réserves engagées (en million de dollars)	2014-2015 Comparatif budgétaire (avril à décembre)			2014-2015 Base annuelle (avril à mars)		
	Réels	Budget	Écart	Prévisions	Budget	Écart

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 résumé 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 la période en fonction du budget diffèrent de ceux établis conformément aux normes internationales d'information financière. Les écarts sont décrits ci-dessous :

Résultat net de la période sur la base des IFRS	(92 728)	(65 357)
Éléments ne contribuant pas au fonds d'exploitation		
Avantages du personnel	32 427	44 175
Dépréciation, amortissement et coûts de mise hors service, déduction faite de l'amortissement du financement des immobilisations différé	16 728	12 662
Congés annuels non budgétaires	4 652	11 294
Autres	(21 138)	(9 857)
Position nette - Investissements dans ARTV & <i>documentary</i>	646	95
Gain sur la sortie d'immobilisations corporelles	7 455	-
Résultat d'exploitation sur une base courante	(51 958)	(6 988)

**Flux de la trésorerie
au 31 décembre 2014**

2014-2015 Prévisions						2013-2014 Résultats					
	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total	
Solde d'ouverture ⁽¹⁾	53 466	130 724	82 865	110 148	53 466	45 339	60 024	71 859	30 582	45 339	
Encaissements											
Financement gouvernemental ⁽²⁾	245 000	125 000	300 006			300,000	250,000	248,699	284,769	1 083 468	
Revenus ⁽³⁾	274 598	214 773	172 471			192,906	192,850	162,537	216,684	764 977	
Dividende de XM Sirius	12,321	1,875	1,376			1,473	1,875	1,875	1,875	7,098	
Ventes d'actions de XM Sirius	-	33,548	-			-	-	-	-	-	
Déboursés											
Dépenses ⁽³⁾	(454 661)	(423 055)	(446 570)			(479 694)	(432 890)	(454 388)	(480 444)	(1 847 416)	
Solde de fermeture ⁽¹⁾	130 724	82 865	110 148			60 024	71 859	30 582	53 466	53 466	
	⁽⁴⁾	⁽⁴⁾	⁽⁴⁾	⁽⁵⁾							

Note 1:

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:

Note 4: Les chiffres pour les premiers neuf mois de 2014-2015 sont les résultats réels de la période.

Note 5: Les prévisions pour les mois de janvier à mars 2015 proviennent des sources suivantes:

Encaissements: Les revenus sont estimés par les Services partagés - comptes à recevoir et les Services anglais et français. Ceux-ci sont composés des revenus de publicité, de revenus d'abonnements et d'autres revenus tels les revenus sur les investissements.

Déboursés: Les prévisions proviennent des Services anglais et français, des Services partagés - paie, des Finances nationales, de la Division immobilière et d'autres composantes.

Rapport sur les immobilisations au 31 décembre 2014

s.18(a)

s.18(b)

Aperçu du budget d'immobilisation 2013-2014 au 31 décembre 2014
(en milliers de dollars)

Aperçu du budget d'immobilisations 2014-2015 au 31 décembre 2014
Analyse des écarts par composante

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)

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

PROJETS APPROUVÉS								
Projets	Compagnie	Budget original approuvé par résolution du Conseil	Date de l'approbation la plus récente	Date de clôture prévisoire	Budget total approuvé par résolution du Conseil	Budget alloué	Total des dépenses prévues	Total des engagements contractés

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 Le projet Allied a été approuvé par le Conseil en mars 2012, le total des dépenses approuvées s'établissant à À l'époque où l'approbation du gouverneur en conseil a été reçue, soit en juin 2012,

Suivi des avantages
Projets approuvés par le Conseil d'administration
Avantages prévus au 31 décembre 2014