



État trimestriel des résultats budgétaires- Troisième trimestre

AU :	Conseil d'administration / Comité de vérification
RÉUNION :	20 février 2013
DE :	Michael Mooney, Vice-président et chef de la direction financière par-intérim
OBJET :	Information sur les résultats trimestriels budgétaires au 31 décembre 2012
DATE :	12 février 2013

POINTS SAILLANTS:

- s/o

Page laissée en blanc intentionnellement



ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012

Janvier 2013

Confidentiel, à usage interne

TABLE DES MATIÈRES

État trimestriel des résultats financiers

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

États financiers – base budgétaire

Points saillants	Page 4
Aperçu des résultats détaillés	
Aperçu	Page 7
Services anglais	Page 10
Services français	Page 13
Activités liées aux médias	Page 15
Activités de soutien	Page 18

Tableaux à l'appui

Rapprochement des résultats nets d'exploitation – IFRS et base budgétaire	Page 20
Prévisions de trésorerie	Page 21

Immobilisations

Aperçu du budget d'immobilisations	Page 24
Plan d'investissement en immobilisations – Projets de 5 M\$ et plus	Page 26
Déficits prévus au titre de certains projets approuvés par le Conseil d'administration	Page 28

ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS FINANCIERS

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012.

Information financière

CBC/Radio-Canada est tenue de publier des rapports financiers trimestriels et de remettre au ministre du Patrimoine canadien des rapports annuels présentant des états financiers consolidés préparés conformément aux normes internationales d'information financière (IFRS).

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 à long terme, comme le passif au titre des régimes de retraite, les autres avantages du personnel et l'amortissement, ne sont pas comptabilisés dans les résultats sur une base budgétaire.

Examen et analyse des résultats financiers

Le présent rapport analyse les résultats d'exploitation détaillés pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012, 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 activités liées aux médias et les activités de soutien.

En outre, des prévisions de trésorerie et un aperçu du budget d'immobilisations sont présentés pour la même période.

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

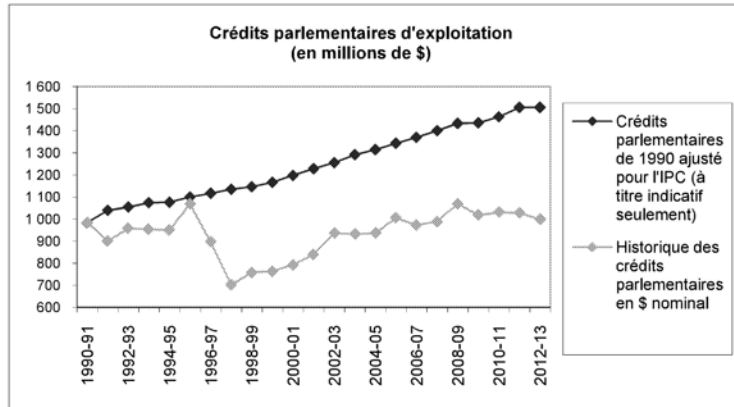
Aperçu financier

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012

s.18(a)

s.18(b)

Provenance des fonds
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012



s.18(a)

s.18(b)

Dépenses

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012

s.18(a) **Aperçu des résultats pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012**
s.18(b) **(en milliers de dollars)**

	Cumulatif (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2012-2013	2012-2013	Écarts	2012-2013	2012-2013	Écarts
	Réels	Budget		Réels	Budget	
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires et report						
Prélèvements - Crédits parlementaires (Utilisés pour) générés par le fonds de roulement						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Revenus						
Revenus virés du/(au) fonds d'immobilisation						
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-Chaines spécialisées						
CBC News Network						
bold						
Réseau de l'information						
Explora						
Revenus-Chaines spécialisées						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTATION DES FONDS						
Dépenses						
Services anglais						
Services français						
Activités reliées aux médias						
Activités de soutien						
TOTAL AFFECTATION DES FONDS						
POSITION NETTE						

s.18(a)

s.18(b)

Commentaires sur l'aperçu

Le point sur les revenus publicitaires

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

Services anglais consolidés
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012
(en milliers de dollars)

s.18(a)

s.18(b)

s.68.1

	Cumulatif (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2012-2013 Réels	2012-2013 Budget	Écart	2012-2013 Prévisions	2012-2013 Budget	Écart
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Fonds d'amélioration de la programmation locale						
Revenus						
Télévision anglaise - recettes publicitaires - télévision						
Télévision anglaise - recettes publicitaires - internet						
Télévision anglaise - recettes publicitaires - contrats-échanges						
Télévision anglaise - divers						
CBC News Network - recettes publicitaires						
CBC News Network - abonnements et autres						
bold - recettes publicitaires						
bold - abonnements et autres						
Marchandisage - divers						
Radio anglaise - divers						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTATION DES FONDS						
Télévision anglaise - programmation et production						
Télévision anglaise - technique						
Télévision anglaise - régions						
CBC News Network						
bold						
Radio anglaise - programmation et production						
Radio anglaise - technique						
Radio anglaise - régions						
Vente et marketing						
Marchandisage						
Programmation et autres engagements						
Administration						
TOTAL AFFECTATION DES FONDS						
POSITION NETTE						

s.18(a)

s.18(b)

Commentaires sur les résultats consolidés des Services anglais

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

s.18(a)

s.18(b)

s.68.1

Services français consolidés
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012
(en milliers de dollars)

	Cumulatif (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2012-2013 Réels	2012-2013 Budget	Ecart	2012-2013 Prévisions	2012-2013 Budget	Ecart
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Fonds d'amélioration de la programmation locale						
Revenus						
Télévision française - recettes publicitaires - télévision						
Télévision française - recettes publicitaires - internet						
Télévision française - recettes publicitaires - contrats-échanges						
Télévision française - divers						
Réseau de l'information - recettes publicitaires						
Réseau de l'information - abonnements et autres						
Explora - recettes publicitaires						
Explora - divers						
Marchandisage - divers						
Radio française et Radio Canada International - divers						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTION DES FONDS						
Télévision française - programmation et production						
Télévision française - technique						
Télévision française - régions						
Réseau de l'information						
Explora						
Radio française - programmation et production						
Radio française - technique						
Radio française - régions						
Radio Canada International						
Groupe Revenu (excluant RDI)						
Marchandisage						
Programmation et autres engagements						
Administration						
TOTAL AFFECTION DES FONDS						
POSITION NETTE						

s.18(a)

s.18(b)

Commentaires sur les résultats consolidés des Services français

s.18(a)

s.18(b)

Activités reliées aux médias
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012
(en milliers de dollars)

	Cumulatif (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2012-2013	2012-2013	Ecart	2012-2013	2012-2013	Ecart
	Réels	Budget		Prévisions	Budget	
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires						
Report de l'exercice précédent						
Crédits parlementaires et report						
Revenus virés du/(au) fonds d'immobilisation						
<u>Revenus</u>						
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada						
Services immobiliers						
Productions mobiles						
Centre de radiodiffusion Ottawa						
Sirius-Ventes émissions						
Autres revenus divers						
Total Revenus						
TOTAL PROVENANCE DES FONDS						
AFFECTION DES FONDS						
Conseil stratégique des technologies						
Diffusion et télécommunication						
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada						
Services immobiliers						
Productions Mobiles						
Productions Mobiles - recouvrements à l'interne						
Centre de radiodiffusion Ottawa						
Gestion du contenu						
Réserves nationales						
TOTAL AFFECTION DES FONDS						
POSITION NETTE						

s.18(a)

s.18(b)

Commentaires sur les résultats des activités liées aux médias

s.18(a)

s.18(b)

Réserve nationale (en millions de dollars)	2012-2013 Base annuelle (avril à mars)		
	Prévisions	Budget	Écart

s.18(a)

s.18(b)

Activités de soutien
Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre 2012
(en milliers de dollars)

	Cumulatif (avril à décembre)			Base annuelle (avril à mars)		
	2012-2013	2012-2013	Ecart	2012-2013	2012-2013	Ecart
	Réels	Budget		Prévisions	Budget	
PROVENANCE DES FONDS						
Crédits parlementaires	82 823					
Report de l'exercice précédent	0					
Crédits parlementaires et report	82 823					
Revenus divers						
Recherche	237					
CCG	118					
ADRC	2 252					
Intérêts et autres revenus administratifs	1 432					
Remboursement d'immobilisation	2 140					
Total revenus	6 179					
TOTAL PROVENANCE DES FONDS	89 002					
AFFECTATION DES FONDS						
Bureau du président et directeur général	841					
Cabinet du président du conseil et conseil d'administration	415					
Image de marque, communications et affaires institutionnelles	4 028					
Bureau-Stratégie d'entreprise et partenariats commerciaux	201					
Vérification interne	1 026					
Formation et perfectionnement du personnel	1 913					
Personnes et Culture	10 620					
Indemnités et autres coûts afférents à l'effectif	12 429					
Régime dentaire, PAE et gestion de risque	2 719					
Technologies de l'information	22 446					
Développement commercial	880					
Affaires réglementaires	1 387					
Recherche	3 771					
Service juridique et secrétariat générale	7 222					
Finances et administration	8 608					
Assurance, formulaires corporatifs, impôts, etc	2 521					
Services partagés	7 871					
Ombudsman - Toronto	246					
Ombudsman - Montréal	271					
TOTAL AFFECTATION DES FONDS	89 415					
POSITION NETTE	(413)					

s.18(a)

s.18(b)

Commentaires sur les résultats des activités de soutien

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 :

Pour la période de neuf mois terminée le 31 décembre	2012	2011
		<i>(milliers de dollars)</i>
Résultats nets de la période sur la base des IFRS	3 380	53 198
Éléments ne contribuant pas au fonds d'exploitation		
Amortissement du fonds d'immobilisations corporelles reporté	(120 802)	(97 131)
Gain sur la cession d'immobilisations corporelles	(17 367)	(8 119)
Crédits parlementaires pour le fonds de roulement	(2 666)	(2 999)
Résultats consolidés des services spécialisés	(14 119)	(14 093)
Gain sur dilution de participation Sirius	0	(25 775)
Revenus de dividende présentés comme revenus sur la base en fonction du budget	0	929
Accroissement des billets à recevoir et option sur action	(122)	(153)
Autres	(3 491)	(1 320)
	(158 567)	(148 661)
Éléments ne nécessitant pas d'apport du fonds d'exploitation		
Amortissement et dépréciation des immobilisations corporelles et des actifs intangibles	135 240	108 939
Coûts indirects alloués aux actifs de programmation	(4 956)	(8 010)
Régimes de retraite et passifs liés au personnel	(30 137)	(24 019)
Indemnités de vacances	8 036	6 405
Résultats consolidés des services spécialisés	13 030	13 114
Quote-part du profit découlant de la participation dans Sirius	(998)	(308)
Provision pour démantèlement	5 625	0
Autres	3 099	471
	128 939	96 592

s.18(a)

s.18(b)

s.18(a)

s.18(b)

**Flux de la trésorerie
au 31 décembre 2012**

2012-2013 Prévisions					
	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total
Solde d'ouverture ⁽¹⁾	56 836	67 200	40 612		
Recettes					
Financement gouvernemental ⁽²⁾	305 000	225 000	302 200		
Revenus	196 075	192 804	159 229		
Dividende / remboursement du capital-action - Sirius	-	-	-		
Vente - immobilisations ⁽⁶⁾	-	-	-		
Vente - Bold! ⁽⁷⁾	-	-	-		
Déboursés					
Dépenses ⁽³⁾	(490 711)	(444 392)	(445 515)		
Solde de fermeture ⁽¹⁾	67 200	40 612	56 526		
	⁽⁴⁾	⁽⁴⁾	⁽⁴⁾	⁽⁵⁾	

2011-2012 Résultats				
Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total
56 454	54 305	75 599	84 218	56 454
290 000	265 000	340 000	239 319	1 134 319
179 270	197 050	167 027	238 515	781 862
14,948	-	-	-	14 948
-	-	9,557	-	9 557
(486 367)	(440 756)	(507 965)	(505 216)	(1 940 304)
54 305	75 599	84 218	56 836	56 836

Note 1:

Note 2:

Note 3:

Note 4: Les chiffres pour les premiers neuf mois de 2012-2013 sont les résultats réels de la période.

Note 5:

Note 6:

Note 7:

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

Immobilisations

Fonds disponibles

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

Principaux écarts des dépenses

s.18(a)

s.18(b)

Aperçu du budget d'immobilisations 2012-2013 au 31 décembre 2012

(en milliers de \$)

<u>Catégorie d'investissement</u>	<u>Plan</u> <u>d'immobilisations</u>	<u>Dépenses</u> <u>prévues</u>	<u>Excédent/</u> <u>(Déficit)</u>	<u>Dépenses</u> <u>réelles à ce</u> <u>jour</u>	<u>En % des</u> <u>dépenses</u> <u>prévues</u>
Projets essentiels à la mission					
Projets d'amélioration de l'efficacité					
Stratégie de transmission					
Croissance des affaires					
Projets assujettis à la loi 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 (1)					
Total	_____	_____			

<u>Composante</u>	<u>Plan</u> <u>d'immobilisations</u>	<u>Dépenses</u> <u>prévues</u>	<u>Excédent/</u> <u>(Déficit)</u>	<u>Dépenses</u> <u>réelles à ce</u> <u>jour</u>	<u>En % des</u> <u>dépenses</u> <u>prévues</u>
Télévision anglaise (TA)					
Télévision française (TF)					
Radio anglaise (RA)					
Radio française (RF)					
Nouveaux Médias anglais					
Nouveaux Médias français					
Technologies de l'information (TI)					
Services immobiliers (SI)					
Contrats de location-financement					
Télécommunications (TEL)					
Transmission (T)					
Ressources humaines (RH)					
Composantes institutionnelles					
Gestion du parc automobile					
Productions mobiles					
Immobilisations mineures					
Projets à l'échelle institutionnelle (INST.) :					
<i>Composantes de base du système OnAir</i>					
<i>Gestion des actifs médias</i>					
<i>Projet postérieur à la mise en service de Vision</i>					
<i>Autres</i>					
Réserve nationale					
Impact du plan d'immobilisations dépassant les ressources disponibles pour les immobilisations (1)					
Total	_____	_____			
					<i>% des ressources disponibles pour les immobilisations</i>

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

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

Aperçu du budget d'immobilisations 2012-2013 au 31 décembre 2012 - Notes

Note 1

Note 2

Note 3

Note 4

Note 5

Note 6

Note 7

Note 8

Note 9

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

Plan d'investissement en immobilisations
Conseil d'administration, projets supérieurs à 5 millions de \$ (en milliers de dollars)
Dépenses prévues jusqu'à la terminaison du projet (dépenses opérationnelles incluses)

PROJETS APPROUVES											
Projets		Composante	Budget original approuvé par résolution du Conseil	Date de l'approbation la plus récente	Date prévue/ actuelle pour la fermeture du projet	Budget total approuvé par une résolution du Conseil	Budget autorisé	Dépenses totales prévues	Excédent/ (Déficit) Prévu		

Projets		Composante		Date prévue pour l'approbation du Conseil	Date prévue de la mise en œuvre	Budget total approuvé par le Conseil	Budget autorisé	Dépenses totales prévues	Excédent/ (Déficit) Prévu
---------	--	------------	--	-------------------------------------------	---------------------------------	--------------------------------------	-----------------	--------------------------	---------------------------

s.18(a)

s.18(b)

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)

Note 1

Note 2

Note 3

s.18(a)

s.18(b)

Projets approuvés par le Conseil d'administration prévoyant des déficits au 31 décembre 2012

(en milliers de dollars)

Projets	Composante	Budget original approuvé par résolution du Conseil	Budget total approuvé par résolution du Conseil	Autres sources de fonds	Budget autorisé	Total des dépenses prévues au 31 décembre 2012	Excédent/ (Déficit) total prévu, incluant les autres sources de fonds	Fonds supplémentaires requis
---------	------------	----------------------------------------------------	-------------------------------------------------	-------------------------	-----------------	------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------	------------------------------

À sa réunion de septembre 2009, le Conseil d'administration a approuvé une nouvelle méthode pour suivre et compléter les budgets de projets approuvés par le Conseil. Cette nouvelle méthode permet à la direction de poursuivre les projets approuvés par le Conseil qui présentent un petit déficit projeté, dans la mesure où le déficit de chaque projet individuel est $\leq 10\%$ et $\leq 1,5$ million de dollars, et où le total de tous les petits déficits projetés ne dépasse pas 2 millions de dollars pour tous les projets en cours.

Au 31 décembre 2012, seulement deux projets dépasseront le budget total approuvé par résolution du Conseil, et le dépassement prévu sera bien à l'intérieur des seuils de gouvernance définis ci-dessus.