



2014-2015 État trimestriel des résultats budgétaires – quatrième trimestre

AU :	Conseil d'administration / Comité de vérification
RÉUNION :	22 juin 2015
DE :	Judith Purves, vice-présidente et chef de la direction financière
OBJET :	Information sur les résultats trimestriels budgétaires au 301 mars 2015
DATE:	10 juin 2015

POINTS SAILLANTS :

- s/o



**ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS BUDGÉTAIRES
Pour l'exercice terminé le 31 mars 2015.**

Juin 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

Points saillants	Page 4
Aperçu des résultats détaillés :	
Aperçu	Page 7
Aperçu incluant ARTV et <i>documentary</i>	Page 8
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 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 M\$ et plus	Page 24
Suivi des avantages	Page 26

ÉTAT TRIMESTRIEL DES RÉSULTATS FINANCIERS

Pour l'exercice terminé le 31 mars 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

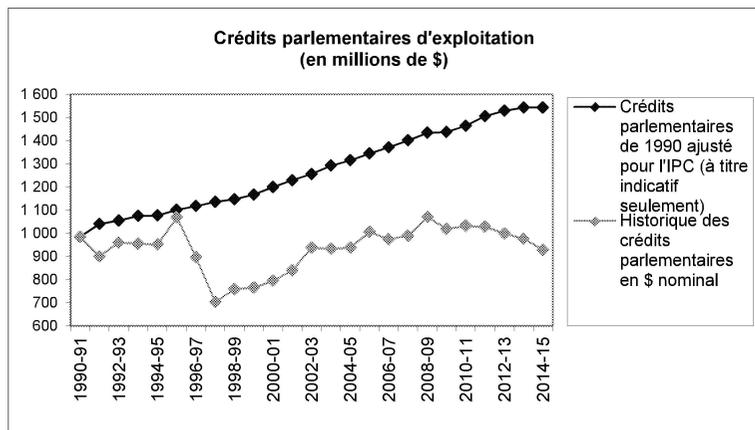
L'examen et l'analyse des résultats financiers de CBC/Radio-Canada pour l'exercice terminé le 31 mars 2015 sont présentés sur la base du budget. Des résultats détaillés y sont présentés pour les Services anglais et les Services français ainsi que pour les services hors médias.

De plus, il comprend un aperçu du budget d'immobilisations et des flux de trésorerie pour l'exercice terminé le 31 mars 2015.

Les états financiers préparés conformément aux IFRS pour la période terminée le 31 mars 2015 et comparés aux résultats pour l'exercice 2013-2014 sont présentés séparément dans le Rapport annuel 2014-2015.

Aperçu financier
Pour l'exercice financier terminé le 31 mars
(À l'exclusion de la vente des actions de SiriusXM)

Provenance des fonds Pour l'exercice financier terminé le 31 mars (À l'exclusion de la vente des actions de SiriusXM)



Dépenses**Pour l'exercice financier terminé le 31 mars**

(À l'exclusion des coûts de compression des effectifs liés aux réductions planifiées de 45 millions de dollars et à la mise en oeuvre de la stratégie estimés en mars 2015
(Y compris les coûts de compression des effectifs liés aux réductions planifiées de 130 millions de dollars)

**Aperçu des résultats pour l'exercice financier terminé le 31 mars
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écarts
PROVENANCE DES FONDS			
Crédits parlementaires et report			
Crédits parlementaires			
Report de l'exercice précédent			
Crédits parlementaires et report			
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 d'abonnements			
CBC News Network			
Réseau de l'information			
Explora			
Tou.tv			
Curio			
Revenus d'abonnements			
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 - avant éléments exceptionnels			
Produit net de la vente des actions de Sirius (2)			
Coûts de compression des effectifs liés au manque à gagner de 45 millions de dollars et à la stratégie			
POSITION NETTE			

Aperçu des résultats pour l'exercice financier terminé le 31 mars
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)	11 148	13 595	(2 447)
Dépenses	11 191	13 266	2 075
POSITION NETTE - ARTV	(43)	329	(372)
Investissements dans Documentary Channel			
Revenus (nets des transactions inter-compagnie)	4 352	3 832	520
Dépenses	3 982	4 093	111
POSITION NETTE - Documentary Channel	370	(261)	631
POSITION NETTE - Investissements	327	68	259
Gain / (Perte) sur la disposition de biens et propriétés	5 122	0	5 122
POSITION NETTE - incluant les investissements			
Résultats d'exploitation sur une base courante *	19 224	46 429	(27 205)

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 annuel sous la section rapport de gestion.

Commentaires sur l'aperçu

**Services anglais consolidés
Pour l'exercice financier terminé le 31 mars
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	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 - merchandisage			
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

**Services français consolidés
Pour l'exercice financier terminé le 31 mars
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	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 - 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 l'exercice financier terminé le 31 mars
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écart
PROVENANCE DES FONDS			
Crédits parlementaires			
Report de l'exercice précédent			
Crédits parlementaires et report			
Revenus virés du/(au) fonds d'immobilisation			
Revenus divers			
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada	10 203		
Services immobiliers	11 899		
Sirius - ventes émissions	2 100		
Sirius - dividendes	16 938		
Recherche et analyse	465		
Groupe de requérants canadiens	1 111		
ADRC	4 684		
Intérêts et autres revenus administratifs	2 377		
Remboursement d'immobilisation	2 082		
Total revenus divers	51 859		
TOTAL PROVENANCE DE FONDS	339 773		
AFFECTATION DES FONDS			
Infrastructure et services technologiques	165 450		
Services généraux et administratifs	58 030		
Dépenses corporatives	27 583		
Total services hors médias *	251 063		
Réserve engagée *	2 524		
TOTAL AFFECTATION DES FONDS	253 587		
POSITION NETTE			

* Voir les tableaux détaillés aux pages suivantes

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

**Services hors médias - Affectation des fonds
Pour l'exercice financier terminé le 31 mars
(en milliers de dollars)**

	Comparatif budgétaire (avril à mars)		
	2014-2015 Réels	2014-2015 Budget	Écart
AFFECTATION DES FONDS			
Infrastructure et services technologiques :			
Services immobiliers	96 788		
STEM (exclut Transmission & distribution)	38 876		
Transmission et distribution de CBC/Radio-Canada	29 386		
Équipe de direction stratégique des technologies	400		
Total - Infrastructure et services technologiques	165 450		
Services généraux et administratifs :			
Bureau du président et directeur général	1 167		
Cabinet du président du conseil et conseil d'administration	517		
Image de marque, communications et affaires institutionnelles	5 002		
Vérification interne	1 278		
Personnes et culture	12 893		
Affaires réglementaires	1 530		
Recherche et analyse	5 707		
Services juridiques et secrétariat générale	10 243		
Finances et administration	9 654		
Services partagés	9 340		
Ombudsman - Toronto	326		
Ombudsman - Montréal	373		
Total - Services généraux et administratifs	58 030		
Dépenses corporatives :			
Indemnités et autres coûts afférents à l'effectif	16 132		
Régime dentaire et PAE	3 948		
Formation et perfectionnement du personnel	5 152		
Assurance, formulaires corporatifs, impôts, etc	2 351		
Total - Dépenses corporatives	27 583		
TOTAL AFFECTATION DES FONDS	251 063		

Réserves engagées (en million de dollars)	2014-2015 (avril à mars)		
	Réels	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 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 :

Pour l'exercice terminé le 31 mars	2015	2014
		<i>(milliers de dollars)</i>
Résultat net de l'exercice sur la base des IFRS	(47 391)	(17 953)
Éléments ne contribuant pas au fonds d'exploitation		
Avantages du personnel	45 813	58 799
Amortissement et coûts de mise hors service, déduction faite de l'amortissement du financement des immobilisations différé	23 473	16 452
Autres provisions pour des éléments hors trésorerie	(8 120)	(10 937)
Position nette - Investissements dans ARTV & <i>documentary</i>	327	68
Gain sur la sortie d'immobilisations corporelles	5 122	-
Résultat d'exploitation sur une base courante	19 224	46 429

**Flux de la trésorerie
au 31 mars 2015**

2014-2015 Résultats					
	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total
Solde d'ouverture (1)	53 466	130 724	82 865	110 148	53 466
Encaissements					
Financement gouvernemental (2)	245 000	125 000	300 006	368 018	1 038 024
Revenus (3)	274 598	214 773	172 476	158 329	820 176
Dividende de XM Sirius	12,321	1,875	1,371	1,371	16,938
Ventes d'actions de XM Sirius	-	33,548	-	-	33,548
Déboursés					
Dépenses (4)	(454 661)	(423 055)	(446 570)	(431 381)	(1 755 667)
Solde de fermeture (1)	130 724	82 865	110 148	206 485	206 485

2013-2014 Résultats					
	Avril - Juin	Juillet - Septembre	Octobre - Décembre	Janvier - Mars	Total
Solde d'ouverture (1)	45 339	60 024	71 859	30 582	45 339
Encaissements					
Financement gouvernemental (2)	300,000	250,000	248,699	284,769	1 083 468
Revenus (3)	192,906	192,850	162,537	216,684	764 977
Dividende de XM Sirius	1,473	1,875	1,875	1,875	7,098
Ventes d'actions de XM Sirius	-	-	-	-	-
Déboursés					
Dépenses (4)	(479 694)	(432 890)	(454 388)	(480 444)	(1 847 416)
Solde de fermeture (1)	60 024	71 859	30 582	53 466	53 466

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:

Rapport sur les immobilisations au 31 mars 2015

Aperçu du budget d'immobilisation 2013-2014 au 31 mars 2015
(en milliers de dollars)

<u>Catégories d'investissement</u>	<u>Plan d'immo- bilisations</u>	<u>Dépenses réelles</u>	<u>Excédent/ (Déficit)</u>	<u>% de l'excédent par rapp. au plan d'imm.</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				
Total	—	—		

<u>Composante</u>	<u>Plan d'immo- bilisations</u>	<u>Dépenses réelles</u>	<u>Excédent/ (Déficit)</u>	<u>% de l'excédent par rapp. au plan d'imm.</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)				
Ressources humaines (RH)				
Composantes institutionnelles				
Gestion du parc automobile				
Productions mobiles				
Immobilisations mineures				
Projets à l'échelle institutionnelle (INST):				
<i>Consolidation Moncton</i>				
<i>Media Asset Management</i>				
<i>Stabilisation d'OnAir</i>				
Consolidation Halifax				
Consolidation Sudbury				
<i>Autres</i>				
Réserve nationale				
Impact du plan d'immobilisations dépassant les ressources disponibles pour les immobilisations				
Sous total	—	—		
Contrats de location-acquisition (traitement comptable)				
Total	—	—		

Aperçu du budget d'immobilisation 2014-2015 au 31 mars 2015
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)

PROJETS APPROUVÉS								
Projets	Composante	Budget original approuvé par résolution du Conseil	Date de l'approbation la plus récente	Date de clôture prévue/actuelle	Budget total approuvé par résolution du Conseil	Budget autorisé	Total des dépenses prévues	Total de l'excédent/déficit prévu
PROJETS PLANIFIÉS								
Projets	Composante		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

Suivi des avantages
Projets approuvés par le Conseil d'administration
Avantages prévus au 31 mars 2015

