

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES LAURENTIDES
COMPTE RENDU / RAPPORT DE GESTION
TRIMESTRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2013

1. Faits saillants

Le présent rapport de gestion présente une analyse des activités et de la situation financière de la Société pour la période de trois mois terminée le 30 septembre 2013; il doit être lu à la lumière des états financiers non audités pour la période de neuf mois terminée le 30 septembre 2013 ainsi que des états financiers audités pour l'exercice terminé le 31 décembre 2012, établis et présentés selon les IFRS, qui se trouvent dans le rapport annuel 2012 de la Société.

2. Analyse des résultats financiers

COMPARAISON AVEC LE BUDGET DE L'ANNÉE 2013

PRODUITS

Droits de pilotage

Les droits de pilotage se sont chiffrés à 19,5 millions \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (55,4 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 21,7 millions \$ pour la période correspondante de la période budgétaire (59,6 millions \$ pour la période de neuf mois); ces écarts défavorables sont dus à un écart négatif de 11,7% du nombre d'affectations par rapport aux estimés budgétaires du 3^{ième} trimestre (écart négatif de 7,8% pour la période de neuf mois) dû au ralentissement du trafic maritime céréalier et pétrolier.

Autres produits

Les autres revenus de l'APL ont totalisé 24 107 \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (76 023 \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 24 000 \$ pour la période correspondante de la période budgétaire (570 000 \$ pour la période de neuf mois); cet écart défavorable pour la période cumulative est dû au délai dans le calendrier de disposition du bateau-pilote Charlevoix.

CHARGES

Honoraires, salaires et avantages des pilotes

Les honoraires, salaires et avantages des pilotes ont atteint 16,2 millions \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (45,0 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 18,2 millions \$ pour la période correspondante de la période budgétaire (48,7 millions \$ pour la période de neuf mois); ces écarts favorables sont attribuables à l'écart négatif du nombre d'affectations par rapport au budget durant ces périodes dû au ralentissement du trafic maritime céréalier et pétrolier.

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES LAURENTIDES
COMPTE RENDU / RAPPORT DE GESTION
TRIMESTRE TERMINÉ LE 30 SEPTEMBRE 2013

Coûts d'exploitation des bateaux-pilotes

Les coûts d'exploitation des bateaux-pilotes se sont chiffrés à 1,8 million \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (6,0 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 1,9 million \$ pour la période correspondante de la période budgétaire (6,4 millions \$ pour la période de neuf mois); la réduction du trafic et des affectations a résulté en une utilisation légèrement moins élevée des services de bateaux-pilotes par rapport aux estimés budgétaires pour ces périodes.

Dépenses administratives et opérationnelles

Les dépenses administratives et opérationnelles ont atteint 1,3 million \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (3,7 millions \$ pour la période de neuf mois) par rapport aux estimés budgétaires qui se chiffraient à 1,2 million \$ pour la période correspondante de la période budgétaire (3,8 millions \$ pour la période de neuf mois). Une provision pour mauvaises créances non budgétée de 0,2 million \$ a été enregistrée durant le second trimestre de l'année 2012.

COMPARAISON AVEC L'ANNÉE FINANCIÈRE 2012

PRODUITS

Droits de pilotage

Les droits de pilotage se sont chiffrés à 19,5 millions \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (55,4 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 20,6 millions \$ pour la période correspondante de l'exercice précédent (56,3 millions \$ pour la période de neuf mois); ces écarts sont dus à une baisse de 10,5% des affectations par rapport au 3^{ième} trimestre de l'année précédente (baisse de 6,9% pour la période de neuf mois). On remarque toutefois une hausse des dimensions moyennes des navires en 2013 par rapport à 2012.

Autres produits

Les autres revenus de l'APL ont totalisé 24 107 \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (76 203 \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 37 477 \$ pour la période correspondante de l'exercice précédent (121 928 \$ pour la période de neuf mois); ces écarts ne sont pas matériels.

CHARGES

Honoraires, salaires et avantages des pilotes

Les honoraires, salaires et avantages des pilotes ont atteint 16,2 millions \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (45,0 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 16,8 millions \$ pour la période correspondante de l'exercice précédent (44,8 millions \$ pour la période de neuf mois); l'écart favorable trimestriel est attribuable à la baisse du nombre d'affectations par rapport au 3^{ième} trimestre de l'année précédente.

Coûts d'exploitation des bateaux-pilotes

Les coûts d'exploitation des bateaux-pilotes se sont chiffrés à 1,8 million \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (6,0 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 1,7 million \$ pour la période correspondante de l'exercice précédent (6,1 millions \$ pour la période de neuf mois). Les charges d'amortissement concernant les nouveaux actifs de la base de transbordement des Escoumins ont débuté au début de l'année financière 2013.

Dépenses administratives et opérationnelles

Les dépenses administratives et opérationnelles ont atteint 1,3 million \$ pour le trimestre terminé le 30 septembre 2013 (3,7 millions \$ pour la période de neuf mois) comparativement à 1,1 million \$ pour la période correspondante de trois mois (3,8 millions \$ pour la période de neuf mois). Cet écart défavorable provient des dépenses liées aux avantages postérieurs à l'emploi. Une provision pour mauvaises créances de 0,2 million \$ a été enregistrée durant le second trimestre de l'année 2012.

3. Analyse du risque

Aucun changement majeur n'est survenu depuis la préparation du rapport annuel de la Société. Le rapport de l'Examen spécial effectué par les représentants du Bureau du Vérificateur général du Canada a été déposé au Conseil d'administration de la Société en juillet 2013; ce rapport a confirmé que les ressources de l'APL sont gérées avec efficacité et économie. De plus, les programmes touchant le personnel et les opérations de l'Administration n'ont pas subi de changements importants depuis la préparation du Plan d'entreprise de la Société.

4. Programme de réduction du budget 2012

L'Administration entend se conformer aux mesures de limitation des coûts dictées par le secrétariat du Conseil du Trésor. Pour le troisième trimestre terminé le 30 septembre 2013, ainsi que pour la période de neuf mois terminée le 30 septembre 2013, les dépenses administratives et opérationnelles sont généralement conformes aux estimés budgétaires pour les périodes correspondantes.