



États financiers
interimaires
Au 30 septembre 2022



ADMINISTRATION DE PILOTAGE
DES LAURENTIDES

(Constituée en vertu de la Loi sur le pilotage)

LAURENTIAN PILOTAGE
AUTHORITY

(Established under the Pilotage Act)

ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE (non audité)

en dollars canadiens	AU 30 SEPTEMBRE 2022	AU 31 DÉCEMBRE 2021
ACTIF		
Courant		
Trésorerie	8 395 598 \$	13 577 495 \$
Créances	12 616 457	13 031 570
	<u>21 012 055 \$</u>	<u>26 609 065 \$</u>
Non courant		
Immobilisations corporelles	21 677 784 \$	14 622 528 \$
Immobilisations incorporelles	1 545 033 \$	1 771 774
Total de l'actif	<u>44 234 872 \$</u>	<u>43 003 367 \$</u>
PASSIF		
Courant		
Créditeurs et charges à payer	15 294 197 \$	15 047 149 \$
Obligations locatives	182 985	241 278
	<u>15 477 182 \$</u>	<u>15 288 427 \$</u>
Non courant		
Avantages du personnel	402 627 \$	382 872 \$
Obligation locative	1 675 696	1 810 230
Total du passif	<u>17 555 505 \$</u>	<u>17 481 529 \$</u>
CAPITAUX PROPRES		
Bénéfices non répartis	26 679 367 \$	25 521 838 \$
	<u>26 679 367 \$</u>	<u>25 521 838 \$</u>
 TOTAL DU PASSIF ET DES CAPITAUX PROPRES	 <u>44 234 872 \$</u>	 <u>43 003 367 \$</u>



ADMINISTRATION DE PILOTAGE
DES LAURENTIDES

(Constituée en vertu de la Loi sur le pilotage)

LAURENTIAN PILOTAGE
AUTHORITY

(Established under the Pilotage Act)

ÉTAT DU RÉSULTAT GLOBAL (non audité)

en dollars canadiens	TROIS MOIS TERMINÉS LES 30 SEPTEMBRE		NEUF MOIS TERMINÉS LES 30 SEPTEMBRE	
	2022	2021	2022	2021
Produits				
Droits de pilotage	24 706 495 \$	23 233 711 \$	68 132 766 \$	62 021 189 \$
Produits de bateaux-pilotes	2 954 854	2 802 403	9 629 174	8 481 391
Autres produits	59 581	53 457	156 301	115 654
	<u>27 720 930 \$</u>	<u>26 089 571 \$</u>	<u>77 918 241 \$</u>	<u>70 618 234 \$</u>
Charges				
Honoraires de pilotage	21 521 486 \$	20 750 559 \$	60 542 839 \$	57 473 221 \$
Service de bateaux-pilotes - Impartition	1 739 416	1 718 327	6 556 472	5 756 797
Salaires et avantages du personnel - transbordement	476 555	436 053	1 305 261	1 256 578
Coûts d'entretien et de fonctionnement des bateaux-pilotes et n	268 398	134 863	700 093	471 316
Salaires et avantages du personnel	1 479 676	1 301 322	4 757 282	4 478 129
Amortissement	410 090	530 948	1 208 947	1 569 761
Services professionnels et spéciaux	253 417	245 017	760 817	697 022
Services publics, fournitures et approvisionnements	79 277	83 067	316 973	221 027
Loyers	68 171	94 917	246 579	265 171
Transports, déplacements et frais d'accueil	21 415	9 359	79 458	21 353
Communications	17 957	15 052	48 651	53 557
Entretien	30 685	31 835	93 004	95 806
Frais financiers	20 989	21 643	61 267	65 753
Autres charges	22 844	19 183	83 069	54 335
	<u>26 410 376 \$</u>	<u>25 392 145 \$</u>	<u>76 760 712 \$</u>	<u>72 479 826 \$</u>
Résultat global pour la période	<u>1 310 554 \$</u>	<u>697 426 \$</u>	<u>1 157 529 \$</u>	<u>(1 861 592) \$</u>



ADMINISTRATION DE PILOTAGE
DES LAURENTIDES

(Constituée en vertu de la Loi sur le pilotage)

LAURENTIAN PILOTAGE
AUTHORITY

(Established under the Pilotage Act)

ÉTAT DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES (non audité)

en dollars canadiens	TROIS MOIS TERMINÉS LES 30 SEPTEMBRE		NEUF MOIS TERMINÉS LES 30 SEPTEMBRE	
	2022	2021	2022	2021
Bénéfices non répartis au début de la période	25 368 813 \$	24 317 960 \$	25 521 838 \$	26 876 978 \$
Résultat global de la période	1 310 554 \$	697 426 \$	1 157 529 \$	(1 861 592) \$
<u>Bénéfices non répartis à la fin de la période</u>	<u>26 679 367 \$</u>	<u>25 015 386 \$</u>	<u>26 679 367 \$</u>	<u>25 015 386 \$</u>



**ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE
(non audité)**

en dollars canadiens	TROIS MOIS TERMINÉS LES 30 SEPTEMBRE		NEUF MOIS TERMINÉS LES 30 SEPTEMBRE	
	2022	2021	2022	2021
ACTIVITÉS OPÉRATIONNELLES				
Résultat global de la période	1 310 554 \$	697 426 \$	1 157 529 \$	(1 861 592) \$
Ajustements pour déterminer les flux de trésorerie nets générés par (utilisés pour) les activités opérationnelles :				
Amortissement	410 090	530 948	1 208 947	1 569 761
Interet sur les obligations locatives	17 594	19 685	53 760	59 887
Variation de la tranche à long terme des avantages du personnel	6 830	(7 958)	19 755	(7 158)
Variation de la tranche à long terme de l'obligation locative				
Perte (gain) sur cession d'actifs				
Revenus d'interet	(42 416)	(12 308)	(78 315)	(36 768)
Variation des éléments hors trésorerie du fonds de roulement :				
Variation des créances	960 299	403 032	415 113	1 547 910
Variation des créditeurs et charges à payer	(1 741 072)	395 640	247 048	(1 236 938)
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles	921 879 \$	2 026 465 \$	3 023 837 \$	35 102 \$
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT				
Achat net de titres de placement	- \$	1 002 819 \$	- \$	1 000 000 \$
Acquisitions d'immobilisations corporelles	(1 114 550)	(8 580)	(7 983 704)	(65 613)
Acquisitions d'immobilisations incorporelles	(9 043)	(120 000)	(53 758)	(388 189)
Produits de la cession d'immobilisations corporelles	-	-		
Intérêts reçus	42 416	12 308	78 315	36 768
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	(1 081 177) \$	886 547 \$	(7 959 147) \$	582 966 \$
Activités de financement				
Remboursement des obligations locatives	(72 510) \$	(57 921) \$	(192 827) \$	(172 931) \$
Intérêts payés sur les obligations locatives	(17 594) \$	(19 685) \$	(53 760) \$	(59 887) \$
Flux de trésorerie liés aux activités de financement	(90 104) \$	(77 606) \$	(246 587) \$	(232 818) \$
TRÉSORERIE				
Variation de la période	(249 402) \$	2 835 406 \$	(5 181 897) \$	385 250 \$
Solde au début de la période	8 645 000	9 323 955	13 577 495	11 774 111
SOLDE À LA FIN DE LA PÉRIODE	8 395 598 \$	12 159 361 \$	8 395 598 \$	12 159 361 \$

**Notes afférentes des états financiers intermédiaires (non audités)
(en dollars canadiens)**

1. Statut et activités

L'Administration de pilotage des Laurentides, constituée en 1972 en vertu de la *Loi sur le pilotage*, a pour mission de mettre sur pied, de faire fonctionner, d'entretenir et de gérer, pour la sécurité de la navigation, un service de pilotage efficace dans certaines eaux canadiennes sises dans la province de Québec et certaines eaux limitrophes. La Loi prévoit que les tarifs des droits de pilotage doivent permettre le financement autonome des opérations de l'Administration et être équitables et raisonnables. L'Administration n'a pas recours aux crédits parlementaires.

L'Administration est une société d'État inscrite à la partie I de l'annexe III de la Loi sur la gestion des finances publiques. L'Administration n'est pas mandataire de sa Majesté et elle est exemptée de l'impôt sur le revenu.

2. Base d'établissement

Les états financiers ont été établis selon les Normes internationales d'information financière (IFRS) émises par le Bureau international des normes comptables (IASB).

Les présents états financiers ne présentent pas toutes les informations financières que doivent contenir les états financiers annuels et doivent être lus avec les états financiers annuels audités de la Société pour l'exercice terminé le 31 décembre 2021.

Le Comité de vérification de la Société a recommandé l'approbation des présents états financiers intérimaires pour publication le 22 novembre 2022.

La structure de coûts de l'Administration est en grande proportion composée de coûts qui varient avec ses revenus, atténuant donc l'impact économique de possible ralentissement d'activités.

3. Principales conventions comptables

Les états financiers intérimaires de l'Administration de pilotage des Laurentides au 30 septembre 2022 ont été dressés en fonction des méthodes comptables présentées à la note 4 des états financiers annuels audités de la Société au 31 décembre 2021. La note 3 de ces états financiers annuels audités peut également être consultée afin d'y voir les nouvelles normes comptables courantes et futures.