



**ÉTATS
FINANCIERS
INTÉRIMAIRES**
31 mars 2023



Administration de pilotage des Laurentides Laurentian Pilotage Authority



**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 31 MARS 2023	AU 31 DÉCEMBRE 2022
ACTIF		
Courant		
Trésorerie	7 186 457 \$	7 633 495 \$
Créances	12 619 295 \$	15 312 597 \$
	<u>19 805 752 \$</u>	<u>22 946 092 \$</u>
Non courant		
Immobilisations corporelles	20 656 691 \$	20 556 586 \$
Immobilisations incorporelles	1 525 835 \$	1 584 497 \$
Total de l'actif	<u>41 988 278 \$</u>	<u>45 087 175 \$</u>
PASSIF		
Courant		
Créditeurs et charges à payer	14 055 069 \$	16 727 336 \$
Obligations locatives	181 500 \$	180 013 \$
	<u>14 236 569 \$</u>	<u>16 907 349 \$</u>
Non courant		
Avantages du personnel	429 647 \$	401 350 \$
Obligation locative	1 584 132 \$	1 630 219 \$
Total du passif	<u>16 250 348 \$</u>	<u>18 938 918 \$</u>
CAPITAUX PROPRES		
Bénéfices non répartis	25 737 930 \$	26 148 257 \$
	<u>25 737 930 \$</u>	<u>26 148 257 \$</u>
 TOTAL DU PASSIF ET DES CAPITAUX PROPRES	 <u>41 988 278 \$</u>	 <u>45 087 175 \$</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)**

**TROIS MOIS TERMINÉS
LES 31 MARS**

en dollars canadiens

2023

2022

Produits

Droits de pilotage	20 480 887 \$	19 296 181 \$
Produits de bateaux-pilotes	3 720 644 \$	3 076 910 \$
Autres produits	87 822 \$	20 034 \$
	<u>24 289 353 \$</u>	<u>22 393 125 \$</u>

Charges

Charges de pilotage	18 349 382 \$	17 850 579 \$
Service de bateaux-pilotes - Impartition	2 899 280 \$	2 386 767 \$
Salaires et avantages du personnel	1 546 219 \$	1 570 720 \$
Salaires et avantages du personnel - transbordement	396 106 \$	371 529 \$
Services professionnels et spéciaux	578 983 \$	271 893 \$
Amortissement	405 786 \$	390 208 \$
Coûts d'entretien et de fonctionnement des bateaux-pilotes et navettes	172 826 \$	159 402 \$
Services publics, fournitures et approvisionnements	124 407 \$	125 284 \$
Loyers	96 214 \$	86 403 \$
Autres charges	34 532 \$	29 419 \$
Entretien	31 759 \$	29 649 \$
Transports, déplacements et frais d'accueil	24 389 \$	21 878 \$
Communications	21 806 \$	16 108 \$
Frais financiers	17 991 \$	20 142 \$
	<u>24 699 680 \$</u>	<u>23 329 981 \$</u>

Résultat global pour la période

(410 327) \$

(936 856) \$



**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 31 MARS	
	2023	2022
Bénéfices non répartis au début de la période	26 148 257 \$	25 521 838 \$
Résultat global de la période	(410 327) \$	(936 856) \$
<u>Bénéfices non répartis à la fin de la période</u>	<u>25 737 930 \$</u>	<u>24 584 982 \$</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 FLUX DE TRÉSORERIE
(non audité)**

**TROIS MOIS TERMINÉS
LES 31 MARS**

en dollars canadiens

2023

2022

ACTIVITÉS OPÉRATIONNELLES

Résultat global de la période (410 327) \$ (936 856) \$

**Ajustements pour déterminer les flux de
trésorerie nets générés par (utilisés pour)
les activités opérationnelles :**

Amortissement 405 786 \$ 390 208 \$
Intérêts sur obligations locatives 16 241 \$ 18 242 \$
Variation de la tranche à long terme
des avantages du personnel 28 297 \$ 9 254 \$
Revenus d'intérêts (77 820) \$ (11 314) \$

**Variation des éléments hors trésorerie
du fonds de roulement :**

Variation des créances 2 693 302 \$ 1 462 475 \$
Variation des créditeurs et charges à payer (2 672 267) \$ (2 740 402) \$

**Flux de trésorerie liés
aux activités opérationnelles**

(16 788) \$ (1 808 393) \$

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Achat net de titres de placement - \$ - \$
Acquisitions d'immobilisations corporelles (403 449) \$ (2 742 128) \$
Acquisitions d'immobilisations incorporelles (43 788) \$ (2 385) \$
Produits de la cession d'immobilisations corporelles - \$ - \$
Intérêts reçus 77 828 \$ 11 314 \$

**Flux de trésorerie liés
aux activités d'investissement**

(369 409) \$ (2 733 199) \$

ACTIVITÉS DE FINANCEMENT

Remboursement des obligations locatives (44 600) \$ (59 998) \$
Intérêts payés sur les obligations locatives (16 241) \$ (18 242) \$

**Flux de trésorerie liés
aux activités de financement**

(60 841) \$ (78 240) \$

TRÉSORERIE

Variation de la période (447 038) \$ (4 619 832) \$
Solde au début de la période 7 633 495 \$ 13 577 495 \$

SOLDE À LA FIN DE LA PÉRIODE

7 186 457 \$ 8 957 663 \$

**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 2022.

Le Comité d'audit de la Société a recommandé au Conseil d'administration l'approbation des présents états financiers intérimaires pour publication le 10 mai 2023.

La structure de coûts de l'Administration est en grande partie composée de coûts variables en fonction de 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 31 mars 2023 ont été dressés en fonction des méthodes comptables présentées à la note 4 des états financiers annuels audités de la Société au 31 décembre 2022. La note 3 de ces états financiers annuels audités peut également être consultée afin d'y voir les nouvelles normes comptables courantes et futures.

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES LAURENTIDES

États financiers non audités

TRIMESTRE TERMINÉ LE 31 MARS 2023

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

4. Éventualité

Dans le cadre du renouvellement de service avec l'un de ses principaux fournisseurs, l'Administration est dans l'attente d'une décision à la suite d'un processus d'arbitrage d'offre finale. La probabilité que des charges importantes soient à constater ne peut être estimée. Une décision est attendue à la fin mai 2023.