



**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 2016	AU 31 DÉCEMBRE 2015
<u>ACTIF</u>		
Courant		
Trésorerie	7 276 582 \$	7 665 051 \$
Placements à court terme	2 776 519	1 528 211
Créances	9 652 549	10 246 297
	<hr/>	<hr/>
	19 705 650 \$	19 439 559 \$
Non courant		
Placements à long terme	2 228 741 \$	3 477 049 \$
Immobilisations corporelles	15 371 824	15 521 500
Immobilisations incorporelles	657 916	746 120
	<hr/>	<hr/>
Total de l'actif	37 964 131 \$	39 184 228 \$
<u>PASSIF</u>		
Courant		
Créditeurs et charges à payer	9 948 377 \$	10 933 087 \$
	<hr/>	<hr/>
	9 948 377 \$	10 933 087 \$
Non courant		
Avantages du personnel	449 028 \$	433 063 \$
Avantage incitatif à la location	220 990	227 896
	<hr/>	<hr/>
Total du passif	10 618 395 \$	11 594 046 \$
<u>AVOIR DU CANADA</u>		
Bénéfices non répartis	27 345 736 \$	27 590 182 \$
	<hr/>	<hr/>
	27 345 736 \$	27 590 182 \$
TOTAL DU PASSIF ET DE L'AVOIR DU CANADA	37 964 131 \$	39 184 228 \$



**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

2016

2015

Produits

Droits de pilotage	20 112 171 \$	17 575 806 \$
Autres produits	44 835	43 116
	<u>20 157 006 \$</u>	<u>17 618 922 \$</u>

Charges

Honoraires, salaires et avantages des pilotes	15 957 818 \$	13 790 700 \$
Coût d'exploitation des bateaux-pilotes	2 834 928	2 480 478
Salaires et avantages du personnel	975 802	835 537
Services professionnels et spéciaux	320 489	329 470
Loyers	94 693	74 772
Services publics, fournitures et approvisionnements	97 967	52 681
Communications	14 099	15 475
Transports, déplacements et frais d'accueil	17 761	23 177
Entretien	41 618	3 242
Frais financiers	3 098	1 902
Autres charges	43 179	40 627
	<u>20 401 452 \$</u>	<u>17 648 061 \$</u>

Résultat global pour la période

(244 446) \$

(29 139) \$



**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 DE L'AVOIR DU CANADA
(non audité)

en dollars canadiens	TROIS MOIS TERMINÉS LES 31 MARS	
	2016	2015
Bénéfices non répartis au début de la période	27 590 182 \$	23 958 435 \$
Résultat global de la période	(244 446) \$	(29 139) \$
<u>Bénéfices non répartis à la fin de la période</u>	<u>27 345 736 \$</u>	<u>23 929 296 \$</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

2016

2015

ACTIVITÉS OPÉRATIONNELLES

Résultat global de la période (244 446) \$ (29 139) \$

Éléments sans incidence sur les flux de trésorerie

Amortissement et dépréciation 256 666 231 050

Variation de la tranche à long terme
des avantages liés au personnel 15 965 14 083Variation de la tranche à long
terme – avantage incitatif à la location (6 906) 55 755

Perte (gain) sur cession d'actifs (250) -

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

Variation des créances 593 748 3 717 609

Variation des créditeurs et charges à payer (984 710) (3 201 966)

**Flux de trésorerie liés
aux activités opérationnelles**

(369 933) \$ 787 392 \$

ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT

Achat net de titres de placement - \$ - \$

Acquisitions d'immobilisations corporelles (18 786) -

Acquisition d'immobilisations incorporelles - (5 000)

Produits de la cession d'immobilisations corporelles 250 -

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

(18 536) \$ (5 000) \$

TRÉSORERIE

Variation de la période (388 469) \$ 782 392 \$

Solde au début de la période 7 665 051 3 767 729

SOLDE À LA FIN DE LA PÉRIODE

7 276 582 \$ 4 550 121 \$

**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

L'Administration de pilotage des Laurentides (ou l'« Administration » ou l'« APL » ou « Société ») établit ses états financiers selon les principes comptables généralement reconnus du Canada (PCGR), lesquels intègrent les Normes internationales d'information financière (IFRS) publiées par l'International Accounting Standards Board (IASB). Les présents états financiers ont été préparés conformément aux IFRS applicables pour la préparation d'états financiers intermédiaires, notamment la norme IAS 34, « Information financière intermédiaire ». 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 2015.

Le Comité de vérification de la Société a recommandé l'approbation des présents états financiers intérimaires pour publication le 17 mai 2016.

Le premier trimestre d'exploitation de l'Administration est traditionnellement le plus faible en termes de nombre d'affectations (environ 18% des affectations totales de l'année 2015 furent effectuées durant le 1^{er} trimestre de 2015). Ce ralentissement s'explique par le fait que la Voie maritime du St-Laurent termine toute navigation maritime généralement entre la fin de décembre de chaque année et la fin mars de l'année suivante. 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 ce ralentissement saisonnier.

ADMINISTRATION DE PILOTAGE DES LAURENTIDES

États financiers non audités

TRIMESTRE TERMINÉ LE 31 MARS 2016

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

3. Principales conventions comptables

Les états financiers intérimaires de l'Administration de pilotage des Laurentides au 31 mars 2016 ont été dressés en fonction des méthodes comptables présentées à la note 4 des états financiers annuels audités de la Société au 31 décembre 2015. La note 3 de ces états financiers annuels audités peut également être consultée afin d'y voir les normes comptables courantes et futures.

4. Engagements

L'Administration loue des espaces de bureaux et certains équipements de bureau. Les paiements à effectuer au 31 mars 2016 au titre des contrats de location simple non résiliables se présentent comme suit :

Moins de 1 an	442 862 \$
Entre 1 et 5 ans	1 785 316
Plus de 5 ans	<u>2 199 328</u>
	<u>4 427 506 \$</u>

De plus, l'Administration a conclu des ententes pour des services légaux, des services informatiques et des dépenses connexes aux services de pilotage. Au 31 mars 2016, les montants estimatifs à payer sont :

Moins de 1 an	1 243 729 \$
Entre 1 et 5 ans	2 385 318
Plus de 5 ans	----
	<u>3 629 047 \$</u>