

Informations financières supplémentaires

Groupe SNC-Lavalin inc.

ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

(NON AUDITÉ)

(EN MILLIERS DE DOLLARS CANADIENS)

	31 DÉCEMBRE 2020	31 DÉCEMBRE 2019
ACTIF		
Actifs courants		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	932 902 \$	1 188 636 \$
Liquidités soumises à restrictions	29 300	34 118
Créances clients	1 199 166	1 533 442
Actif sur contrats	1 090 149	1 755 325
Stocks	16 122	84 888
Autres actifs financiers courants	257 432	222 308
Autres actifs non financiers courants	253 311	331 375
Actif des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	273 174	—
Total des actifs courants	4 051 556	5 150 092
Immobilisations corporelles	375 864	470 630
Actif au titre du droit d'utilisation	346 824	438 787
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	378 730	399 539
Investissements de Capital à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	9 666	8 107
Goodwill	3 429 478	3 429 094
Immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	544 059	665 598
Actif d'impôt sur le résultat différé	655 838	520 451
Tranche à long terme des créances en vertu des accords de concession de services	433 914	352 987
Autres actifs financiers non courants	31 398	115 941
Autres actifs non financiers non courants	82 951	93 498
Total de l'actif	10 340 278 \$	11 644 724 \$
PASSIF ET CAPITAUX PROPRES		
Passifs courants		
Dettes fournisseurs et charges à payer	1 730 398 \$	2 153 520 \$
Passif sur contrats	836 991	889 953
Autres passifs financiers courants	187 754	287 716
Autres passifs non financiers courants	473 780	383 200
Tranche à court terme des provisions	401 585	289 227
Tranche à court terme des obligations locatives	97 409	131 075
Dettes à court terme et tranche courante de la dette à long terme :		
Avec recours	174 960	299 518
Sans recours	31 262	93 664
Passif des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	340 303	—
Total des passifs courants	4 274 442	4 527 873
Dettes à long terme :		
Avec recours	996 005	873 145
Avec recours limité	400 000	400 000
Sans recours	400 283	391 454
Autres passifs financiers non courants	193 861	232 569
Tranche à long terme des provisions	753 226	672 096
Tranche à long terme des obligations locatives	399 201	480 675
Autres passifs non financiers non courants	219	551
Passif d'impôt sur le résultat différé	354 348	348 934
Total du passif	7 771 585	7 927 297
Capitaux propres		
Capital social	1 805 080	1 805 080
Résultats non distribués	478 351	1 555 853
Autres composantes des capitaux propres	(320 067)	354 073
Autres composantes des capitaux propres des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	594 141	—
Capitaux propres attribuables aux actionnaires de SNC-Lavalin	2 557 505	3 715 006
Participations ne donnant pas le contrôle	11 188	2 421
Total des capitaux propres	2 568 693	3 717 427
Total du passif et des capitaux propres	10 340 278 \$	11 644 724 \$

Informations financières supplémentaires (suite)

Groupe SNC-Lavalin inc.

ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DU RÉSULTAT NET

(NON AUDITÉ)

(EN MILLIERS DE DOLLARS CANADIENS, SAUF LE RÉSULTAT PAR ACTION DES ACTIVITÉS POURSUIVIES ET LE NOMBRE D'ACTIONNAIRES)

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2020	2019 ⁽¹⁾	2020	2019 ⁽¹⁾
Activités poursuivies				
Produits provenant de :				
SP&GP ⁽²⁾	1 675 294 \$	1 931 389 \$	6 878 142 \$	7 367 112 \$
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la consolidation ou à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	11 029	13 054	42 010	52 177
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	11 606	23 139	87 349	210 543
	1 697 929	1 967 582	7 007 501	7 629 832
Coûts directs liés aux activités	1 938 532	1 759 623	6 882 152	7 045 393
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs	95 725	28 044	175 933	73 944
Perte de valeur (reprise de perte de valeur) découlant des pertes de crédit attendues	—	(518)	874	210
Perte (gain) découlant des actifs (passifs) financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	254	(7 097)	61 859	4 743
Coûts de restructuration	31 826	22 961	63 324	79 652
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	23 198	39 993	126 770	162 117
Frais connexes à l'acquisition et coûts d'intégration	—	51	—	8 315
Gain ou ajustement lié au gain sur cession d'un investissement de Capital	(25 000)	—	(25 000)	(2 970 783)
Perte sur cessions d'activités de SP&GP	—	116	7 467	294
Règlement des accusations fédérales (SPPC)	—	257 327	—	257 327
Perte de valeur à la réévaluation à la juste valeur diminuée des coûts de la vente de l'actif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente	6 094	—	6 094	—
RAII ⁽³⁾	(372 700)	(132 918)	(291 972)	2 968 620
Charges financières	30 239	27 785	124 703	222 911
Produits financiers et pertes (gains) de change	(2 775)	588	(10 707)	(7 802)
Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies	(400 164)	(161 291)	(405 968)	2 753 511
Impôts sur le résultat	(80 513)	14 994	(59 039)	310 348
Résultat net provenant des activités poursuivies	(319 651)	(176 285)	(346 929)	2 443 163
Perte nette provenant des activités abandonnées	(379 805)	(112 701)	(609 344)	(2 112 576)
Résultat net pour la période	(699 456) \$	(288 986) \$	(956 273) \$	330 587 \$
Résultat net provenant des activités poursuivies attribuable aux éléments suivants :				
Actionnaires de SNC-Lavalin	(322 906) \$	(180 169) \$	(356 103) \$	2 440 795 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	3 255	3 884	9 174	2 368
Résultat net pour la période	(319 651) \$	(176 285) \$	(346 929) \$	2 443 163 \$
Résultat net attribuable aux éléments suivants :				
Actionnaires de SNC-Lavalin	(702 711) \$	(292 870) \$	(965 447) \$	328 219 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	3 255	3 884	9 174	2 368
Résultat net pour la période	(699 456) \$	(288 986) \$	(956 273) \$	330 587 \$
Résultat par action provenant des activités poursuivies (en \$)				
De base	(1,84) \$	(1,03) \$	(2,03) \$	13,90 \$
Dilué	(1,84) \$	(1,03) \$	(2,03) \$	13,90 \$
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation (en milliers)				
De base	175 554	175 554	175 554	175 554
Dilué	175 554	175 554	175 554	175 554

⁽¹⁾ Les chiffres comparatifs ont fait l'objet d'une nouvelle présentation.

⁽²⁾ Services Professionnels et Gestion de Projets (« SP&GP ») (anciennement I&C)

⁽³⁾ Résultat avant intérêts et impôts (« RAI »)

Informations financières supplémentaires (suite)

Groupe SNC-Lavalin inc.

TABLEAUX CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DES FLUX DE TRÉSORERIE

(NON AUDITÉ)

(EN MILLIERS DE DOLLARS CANADIENS)	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2020	2019	2020	2019
Activités d'exploitation				
Résultat net pour la période	(699 456) \$	(288 986) \$	(956 273) \$	330 587 \$
Impôts sur le résultat payés	(12 391)	(14 556)	(22 536)	(9 967)
Intérêts payés provenant de SP&GP	(27 006)	(23 244)	(89 081)	(199 201)
Intérêts payés provenant des investissements de Capital	(694)	(981)	(15 924)	(18 285)
Autres éléments de rapprochement	626 509	380 565	976 051	(123 861)
	(113 038)	52 798	(107 763)	(20 727)
Variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement	217 644	259 450	229 248	(334 546)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	104 606	312 248	121 485	(355 273)
Activités d'investissement				
Acquisition d'immobilisations corporelles	(14 800)	(51 138)	(75 821)	(122 444)
Paiements au titre des investissements de Capital	—	—	(55 834)	(39 967)
Remboursements au titre des investissements de Capital	—	—	—	4 391
Entrée de trésorerie nette liée aux acquisitions d'entreprises	—	—	—	14 890
Variation de la position des liquidités soumises à restrictions	(8 474)	(19 148)	4 818	(24 210)
Augmentation des créances en vertu des accords de concession de services	(77 076)	(51 745)	(239 584)	(176 638)
Recouvrement des créances en vertu des accords de concession de services	55 668	92 473	173 934	155 645
Entrée de trésorerie sur cession d'un investissement de Capital comptabilisé selon la méthode de la mise en équivalence	—	12 256	—	3 012 256
Paiements au titre des frais connexes à la cession d'un investissement de Capital	—	—	—	(94 856)
Sortie de trésorerie sur cession d'une activité de SP&GP	(7 565)	—	(15 043)	—
Autres	10 761	(6 431)	22 407	(10 593)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'investissement	(41 486)	(23 733)	(185 123)	2 718 474
Activités de financement				
Augmentation de la dette	14 816	1 237	1 329 225	1 926 212
Remboursement de la dette et paiement au titre des frais d'émission de la dette	(262 363)	(4 686)	(1 387 901)	(3 563 049)
Paiement d'obligations locatives	(33 111)	(32 157)	(118 651)	(119 106)
Dividendes payés aux actionnaires de SNC-Lavalin	(3 511)	(3 511)	(14 044)	(42 133)
Autres	3 264	318	941	(4 071)
Flux de trésorerie nets affectés aux activités de financement	(280 905)	(38 799)	(190 430)	(1 802 147)
Augmentation (diminution) liée aux écarts de change découlant de la conversion de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	148	9	(1 666)	(6 502)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(217 637)	249 725	(255 734)	554 552
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de la période	1 150 539	938 911	1 188 636	634 084
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période	932 902 \$	1 188 636 \$	932 902 \$	1 188 636 \$

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SECTORIELLES (NON AUDITÉ)

Groupe SNC-Lavalin inc. (la “Société” ou “SNC-Lavalin”) compte six secteurs à présenter composés d’ICGP, Énergie nucléaire, Services d’infrastructures, Ressources et Projets d’infrastructures d’IAC (qui regroupent ensemble les activités de SP&GP), et Capital, qui est son propre secteur à présenter et séparé de SP&GP.

	2020				2019 ⁽¹⁾⁽²⁾			
	RAII SECTORIEL AJUSTÉ				RAII SECTORIEL AJUSTÉ			
	PRODUITS	SP&GP	CAPITAL	TOTAL	PRODUITS	SP&GP	CAPITAL	TOTAL
ICGP	943 337 \$	84 908 \$	— \$	84 908 \$	984 009 \$	93 397 \$	— \$	93 397 \$
Énergie nucléaire	245 329	36 221	—	36 221	250 833	45 351	—	45 351
Services d’infrastructures	334 371	31 989	—	31 989	338 749	20 250	—	20 250
SNCL Services d’ingénierie	1 523 037	153 118	—	153 118	1 573 591	158 998	—	158 998
Ressources	53 691	(93 448)	—	(93 448)	64 003	(5 932)	—	(5 932)
Projets d’infrastructures d’IAC	98 566	(319 391)	—	(319 391)	293 795	23 378	—	23 378
SNCL Projets	152 257	(412 839)	—	(412 839)	357 798	17 446	—	17 446
Capital	22 635	—	19 118	19 118	36 193	—	31 515	31 515
	1 697 929 \$				1 967 582 \$			
RAII sectoriel ajusté total		(259 721)	19 118	(240 603)		176 444	31 515	207 959
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs		(88 654)	(7 071)	(95 725)		(21 354)	(6 690)	(28 044)
Reprise de perte de valeur découlant des pertes de crédit attendues		—	—	—		518	—	518
Gain (perte) découlant des actifs (passifs) financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		(254)	—	(254)		6 033	1 064	7 097
Coûts de restructuration		(31 826)	—	(31 826)		(22 961)	—	(22 961)
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d’entreprises		(23 198)	—	(23 198)		(39 993)	—	(39 993)
Frais connexes à l’acquisition et coûts d’intégration		—	—	—		(51)	—	(51)
Ajustement lié au gain sur cession d’un investissement de Capital		—	25 000	25 000		—	—	—
Perte sur cessions d’activités de SP&GP		—	—	—		(116)	—	(116)
Règlement des accusations fédérales (SPPC)		—	—	—		(257 327)	—	(257 327)
Perte de valeur à la réévaluation à la juste valeur diminuée des coûts de la vente de l’actif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente		(6 094)	—	(6 094)		—	—	—
RAII		(409 747)	37 047	(372 700)		(158 807)	25 889	(132 918)
Charges financières nettes		23 591	3 873	27 464		24 004	4 369	28 373
Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies		(433 338)	33 174	(400 164)		(182 811)	21 520	(161 291)
Impôts sur le résultat		(80 198)	(315)	(80 513)		10 970	4 024	14 994
Résultat net provenant des activités poursuivies		(353 140)	33 489	(319 651)		(193 781)	17 496	(176 285)
Perte nette provenant des activités abandonnées		(379 805)	—	(379 805)		(112 701)	—	(112 701)
Résultat net pour la période		(732 945) \$	33 489 \$	(699 456) \$		(306 482) \$	17 496 \$	(288 986) \$

(1) Les chiffres comparatifs ont été révisés afin de refléter le changement apporté à la présentation des résultats financiers de Capital, qui sont maintenant présentés séparément de ceux de SNCL Services d’ingénierie de la Société.

(2) Les chiffres comparatifs ont fait l’objet d’une nouvelle présentation.

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SECTORIELLES (SUITE)

(NON AUDITÉ)

La Société présente également dans les tableaux ci-dessous l'allocation du résultat net provenant des activités poursuivies et du résultat net pour la période entre les actionnaires de SNC-Lavalin et les participations ne donnant pas le contrôle.

TROIS MOIS TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2020			2019		
	SP&GP	CAPITAL	TOTAL	SP&GP	CAPITAL	TOTAL
Résultat net provenant des activités poursuivies attribuable aux éléments suivants :						
Actionnaires de SNC-Lavalin	(356 395) \$	33 489 \$	(322 906) \$	(197 665) \$	17 496 \$	(180 169) \$
Participations ne donnant pas le contrôle	3 255	—	3 255	3 884	—	3 884
Résultat net provenant des activités poursuivies	(353 140) \$	33 489 \$	(319 651) \$	(193 781) \$	17 496 \$	(176 285) \$

TROIS MOIS TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2020			2019		
	SP&GP	CAPITAL	TOTAL	SP&GP	CAPITAL	TOTAL
Résultat net attribuable aux éléments suivants :						
Actionnaires de SNC-Lavalin	(736 200) \$	33 489 \$	(702 711) \$	(310 366) \$	17 496 \$	(292 870) \$
Participations ne donnant pas le contrôle	3 255	—	3 255	3 884	—	3 884
Résultat net pour la période	(732 945) \$	33 489 \$	(699 456) \$	(306 482) \$	17 496 \$	(288 986) \$

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SECTORIELLES (SUITE)

(NON AUDITÉ)

EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2020				2019 ⁽¹⁾⁽²⁾			
	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ			PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ		
		SP&GP	CAPITAL	TOTAL		SP&GP	CAPITAL	TOTAL
ICGP	3 721 119 \$	302 269 \$	— \$	302 269 \$	3 908 900 \$	357 766 \$	— \$	357 766 \$
Énergie nucléaire	928 606	140 051	—	140 051	929 809	127 601	—	127 601
Services d'infrastructures	1 325 313	97 212	—	97 212	1 178 582	73 511	—	73 511
SNCL Services d'ingénierie	5 975 038	539 532	—	539 532	6 017 291	558 878	—	558 878
Ressources	162 916	(171 118)	—	(171 118)	273 077	(111 199)	—	(111 199)
Projets d'infrastructures d'IAC	740 188	(359 680)	—	(359 680)	1 076 744	(106 480)	—	(106 480)
SNCL Projets	903 104	(530 798)	—	(530 798)	1 349 821	(217 679)	—	(217 679)
Capital	129 359	—	116 615	116 615	262 720	—	243 240	243 240
	7 007 501 \$				7 629 832 \$			
RAII sectoriel ajusté total		8 734	116 615	125 349		341 199	243 240	584 439
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs		(147 739)	(28 194)	(175 933)		(45 750)	(28 194)	(73 944)
Perte de valeur découlant des pertes de crédit attendues		(874)	—	(874)		(210)	—	(210)
Gain (perte) découlant des actifs (passifs) financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		(4 652)	(57 207)	(61 859)		(5 807)	1 064	(4 743)
Coûts de restructuration		(63 324)	—	(63 324)		(76 058)	(3 594)	(79 652)
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises		(126 770)	—	(126 770)		(162 117)	—	(162 117)
Frais connexes à l'acquisition et coûts d'intégration		—	—	—		(8 315)	—	(8 315)
Gain ou ajustement lié au gain sur cession d'un investissement de Capital		—	25 000	25 000		—	2 970 783	2 970 783
Perte sur cessions d'activités de SP&GP		(7 467)	—	(7 467)		(294)	—	(294)
Règlement des accusations fédérales (SPPC)		—	—	—		(257 327)	—	(257 327)
Perte de valeur à la réévaluation à la juste valeur diminuée des coûts de la vente de l'actif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente		(6 094)	—	(6 094)		—	—	—
RAII		(348 186)	56 214	(291 972)		(214 679)	3 183 299	2 968 620
Charges financières nettes		97 732	16 264	113 996		197 267	17 842	215 109
Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies		(445 918)	39 950	(405 968)		(411 946)	3 165 457	2 753 511
Impôts sur le résultat		(53 438)	(5 601)	(59 039)		(82 307)	392 655	310 348
Résultat net provenant des activités poursuivies		(392 480)	45 551	(346 929)		(329 639)	2 772 802	2 443 163
Perte nette provenant des activités abandonnées		(609 344)	—	(609 344)		(2 112 576)	—	(2 112 576)
Résultat net pour l'exercice		(1 001 824) \$	45 551 \$	(956 273) \$		(2 442 215) \$	2 772 802 \$	330 587 \$

(1) Les chiffres comparatifs ont été révisés afin de refléter le changement apporté à la présentation des résultats financiers de Capital, qui sont maintenant présentés séparément de ceux de SNCL Services d'ingénierie de la Société.

(2) Les chiffres comparatifs ont fait l'objet d'une nouvelle présentation.

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SECTORIELLES (SUITE)

(NON AUDITÉ)

La Société présente également dans les tableaux ci-dessous l'allocation du résultat net provenant des activités poursuivies et du résultat net pour l'exercice entre les actionnaires de SNC-Lavalin et les participations ne donnant pas le contrôle.

EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2020			2019		
	SP&GP	CAPITAL	TOTAL	SP&GP	CAPITAL	TOTAL
Résultat net provenant des activités poursuivies attribuable aux éléments suivants :						
Actionnaires de SNC-Lavalin	(401 654) \$	45 551 \$	(356 103) \$	(332 007) \$	2 772 802 \$	2 440 795 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	9 174	—	9 174	2 368	—	2 368
Résultat net provenant des activités poursuivies	(392 480) \$	45 551 \$	(346 929) \$	(329 639) \$	2 772 802 \$	2 443 163 \$

EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2020			2019		
	SP&GP	CAPITAL	TOTAL	SP&GP	CAPITAL	TOTAL
Résultat net attribuable aux éléments suivants :						
Actionnaires de SNC-Lavalin	(1 010 998) \$	45 551 \$	(965 447) \$	(2 444 583) \$	2 772 802 \$	328 219 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	9 174	—	9 174	2 368	—	2 368
Résultat net pour l'exercice	(1 001 824) \$	45 551 \$	(956 273) \$	(2 442 215) \$	2 772 802 \$	330 587 \$

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SECTORIELLES (SUITE) (NON AUDITÉ)

La Société présente également dans le tableau ci-dessous les informations supplémentaires telles que son résultat net provenant de SP&GP, ses dividendes provenant de l'Autoroute 407 ETR et son résultat net provenant des autres investissements de Capital.

Il est à noter que les informations supplémentaires fournies dans le tableau suivant ne reflètent pas l'information liée aux secteurs de la Société, mais sont plutôt une répartition du résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin entre diverses composantes.

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2020	2019 ⁽¹⁾	2020	2019 ⁽¹⁾
Informations supplémentaires :				
Perte nette sur cessions d'activités de SP&GP	— \$	(116) \$	(7 467) \$	(294) \$
Règlement des accusations fédérales (SPPC)	—	(257 327)	—	(257 327)
Perte nette provenant des activités abandonnées	(379 805)	(112 701)	(609 344)	(2 112 576)
Perte de valeur à la réévaluation à la juste valeur diminuée des coûts de la vente de l'actif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente	(6 094)	—	(6 094)	—
Excluant les éléments énumérés ci-dessus	(350 301)	59 778	(388 093)	(74 386)
Résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin provenant de SP&GP	(736 200)	(310 366)	(1 010 998)	(2 444 583)
Gain net ou ajustement lié au gain net sur cession d'un investissement de Capital	25 000	(1 836)	25 000	2 585 998
Perte nette découlant de la contrepartie éventuelle à recevoir de l'acquéreur de la participation de 10,01 % dans l'Autoroute 407 ETR	—	—	(49 627)	—
Dividendes provenant de l'Autoroute 407 ETR	—	20 294	38 048	146 099
Excluant les éléments énumérés ci-dessus	8 489	(962)	32 130	40 705
Résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin provenant de Capital	33 489	17 496	45 551	2 772 802
Résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin pour la période	(702 711) \$	(292 870) \$	(965 447) \$	328 219 \$

⁽¹⁾ Les chiffres comparatifs ont fait l'objet d'une nouvelle présentation.

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES - TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE (NON AUDITÉ)

A) AUTRES ÉLÉMENTS DE RAPPROCHEMENT

Le tableau suivant présente les éléments permettant de rapprocher le résultat net et les flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation présentés dans les tableaux des flux de trésorerie :

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2020	2019	2020	2019
Amortissement des immobilisations corporelles et des autres actifs non financiers non courants	60 871 \$	58 831 \$	246 975 \$	290 223 \$
Amortissement de l'actif au titre du droit d'utilisation	28 566	31 654	107 318	112 037
Impôts sur le résultat comptabilisés en résultat net	(10 688)	(2 229)	3 980	198 738
Charges financières nettes comptabilisées en résultat net	27 065	24 605	114 257	212 083
Charge (reprise) comptabilisée au titre des paiements fondés sur des actions	6 779	(5 522)	10 079	16 061
Bénéfice provenant des investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	(11 606)	(23 139)	(87 349)	(210 543)
Dividendes et distributions reçus des investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	11 587	31 375	93 176	160 063
Bénéfice provenant des investissements de SP&GP comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	(28 554)	(12 377)	(47 186)	(29 702)
Dividendes et distributions reçus des investissements de SP&GP comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	30 745	22 907	38 262	38 043
Variation nette des provisions liées à des pertes prévues sur certains contrats	46 130	(14 931)	20 653	(84 861)
Gain ou ajustement lié au gain sur cession d'un investissement de Capital	(25 000)	—	(25 000)	(2 970 783)
Coûts de restructuration comptabilisés en résultat net	31 787	111 360	121 128	182 801
Coûts de restructuration payés	(38 164)	(50 741)	(124 450)	(92 872)
Perte (gain) sur cessions d'activités de SP&GP	(6 205)	116	1 262	294
Perte de valeur d'immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	—	—	—	72 831
Perte de valeur du goodwill	—	—	—	1 801 015
Règlement des accusations fédérales (SPPC)	—	257 327	—	257 327
Perte (gain) découlant des actifs (passifs) financiers à la juste valeur par le biais du résultat net ⁽¹⁾	254	(7 097)	61 859	4 743
Perte de valeur à la réévaluation à la juste valeur diminuée des coûts de la vente de l'actif des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	277 660	—	277 660	—
Variation nette des autres provisions ⁽²⁾	209 489	28 694	231 355	7 951
Autres ^{(1), (2)}	15 793	(70 268)	(67 928)	(89 310)
Autres éléments de rapprochement	626 509 \$	380 565 \$	976 051 \$	(123 861) \$

⁽¹⁾ Au cours du quatrième trimestre et de l'exercice terminés le 31 décembre 2019, le gain de 7,1 millions \$ lié aux actifs (passifs) financiers à la juste valeur par le biais du résultat net et la perte de 4,7 millions \$ liée aux actifs (passifs) financiers à la juste valeur par le biais du résultat net, respectivement, étaient compris dans le poste « Autres ».

⁽²⁾ Au cours du quatrième trimestre et de l'exercice terminé le 31 décembre 2019, le poste « Variation nette des autres provisions » de 28,7 millions \$ et de 8,0 millions \$, respectivement, était compris dans la rubrique « Autres ». La variation nette des autres provisions comprend les variations de toutes les provisions, à l'exception des éléments suivants : i) régimes de retraite, autres avantages à long terme et autres avantages postérieurs à l'emploi; ii) pertes prévues sur certains contrats; iii) restructurations; et iv) reprise d'une provision liée à la cession d'un investissement de Capital.

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES - TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE (SUITE) (NON AUDITÉ)

B) VARIATION NETTE DES ÉLÉMENTS HORS TRÉSORERIE DU FONDS DE ROULEMENT

Le tableau suivant présente les éléments inclus dans la variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement liée aux activités d'exploitation et présentée dans les tableaux des flux de trésorerie.

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2020	2019	2020	2019
Diminution (augmentation) des créances clients	(45 002) \$	(27 776) \$	196 175 \$	(15 214) \$
Diminution (augmentation) de l'actif sur contrats	279 523	241 288	361 597	(34 506)
Diminution (augmentation) des stocks	(3 287)	55 090	69 500	15 193
Diminution (augmentation) des autres actifs financiers courants	179 294	82 123	(29 454)	(2 970)
Augmentation des autres actifs non financiers courants	(31 163)	(15 656)	(32 968)	(12 926)
Diminution des dettes fournisseurs et charges à payer	(137 621)	(112 629)	(330 717)	(193 288)
Augmentation (diminution) du passif sur contrats	46 268	(38 911)	6 803	(91 888)
Augmentation (diminution) des autres passifs financiers courants	(89 268)	5 216	(64 893)	16 720
Augmentation (diminution) des autres passifs non financiers courants	18 900	70 705	53 205	(15 667)
Variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement	217 644 \$	259 450 \$	229 248 \$	(334 546) \$

INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES - ACTIVITÉS ABANDONNÉES

Certains montants comparatifs dans l'état consolidé du résultat net ont fait l'objet d'une nouvelle présentation, en raison de la présentation des activités de Pétrole et gaz à titre d'activités abandonnées au cours de l'exercice considéré.

Le 9 février 2021, la Société a annoncé qu'elle avait signé un accord exécutoire visant la vente à Kentech Corporate Holdings Limited de ses activités de Pétrole et gaz, qui étaient auparavant incluses dans le secteur Ressources. La transaction, sous réserve de l'obtention des approbations réglementaires et du respect des conditions de clôture habituelles, devrait être conclue en 2021. Au 31 décembre 2020, les activités de Pétrole et gaz étaient classées comme un groupe destiné à être cédé détenu en vue de la vente et comme une activité abandonnée.