

Informations financières supplémentaires

GROUPE SNC-LAVALIN INC.

ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DE LA SITUATION FINANCIÈRE
(NON AUDITÉ)

(EN MILLIERS DE DOLLARS CANADIENS)

	31 DÉCEMBRE 2021	31 DÉCEMBRE 2020
ACTIF		
Actifs courants		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	608 446 \$	932 902 \$
Liquidités soumises à restrictions	13 398	29 300
Créances clients	1 145 932	1 199 166
Actif sur contrats	1 119 045	1 090 149
Stocks	17 037	16 122
Autres actifs financiers courants	138 371	257 432
Autres actifs non financiers courants	246 158	253 311
Actif des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	343 913	273 174
Total des actifs courants	3 632 300	4 051 556
Immobilisations corporelles	333 493	375 864
Actif au titre du droit d'utilisation	355 637	346 824
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	380 736	378 730
Investissements de Capital à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	41 327	9 666
Goodwill	3 382 943	3 429 478
Immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	445 716	544 059
Actif d'impôt sur le résultat différé	658 061	655 838
Tranche à long terme des créances en vertu des accords de concession de services	304 189	433 914
Autres actifs financiers non courants	25 409	31 398
Autres actifs non financiers non courants	316 153	82 951
Total de l'actif	9 875 964 \$	10 340 278 \$
PASSIF ET CAPITAUX PROPRES		
Passifs courants		
Dettes fournisseurs et charges à payer	1 652 514 \$	1 730 398 \$
Passif sur contrats	838 209	836 991
Autres passifs financiers courants	205 770	187 754
Autres passifs non financiers courants	328 119	473 780
Tranche à court terme des provisions	425 613	401 585
Tranche à court terme des obligations locatives	91 317	97 409
Dette à court terme et tranche courante de la dette à long terme :		
Avec recours	96 853	174 960
Sans recours	14 021	31 262
Passif des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	298 888	340 303
Total des passifs courants	3 951 304	4 274 442
Dette à long terme :		
Avec recours	997 249	996 005
Avec recours limité	400 000	400 000
Sans recours	156 048	400 283
Autres passifs financiers non courants	137 519	193 861
Tranche à long terme des provisions	470 410	753 226
Tranche à long terme des obligations locatives	405 741	399 201
Autres passifs non financiers non courants	37	219
Passif d'impôt sur le résultat différé	364 197	354 348
Total du passif	6 882 505	7 771 585
Capitaux propres		
Capital social	1 805 080	1 805 080
Résultats non distribués	1 501 556	478 351
Autres composantes des capitaux propres	(333 269)	(320 067)
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	2 973 367	2 557 505
Participations ne donnant pas le contrôle	20 092	11 188
Total des capitaux propres	2 993 459	2 568 693
Total du passif et des capitaux propres	9 875 964 \$	10 340 278 \$

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' ACTIONS)

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2021	2020	2021	2020
Activités poursuivies				
Produits provenant de :				
SP&GP	1 879 729 \$	1 675 294 \$	7 237 134 \$	6 878 142 \$
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la consolidation ou à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	12 182	11 029	49 116	42 010
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	53 035	11 606	85 002	87 349
	1 944 946	1 697 929	7 371 252	7 007 501
Coûts directs liés aux activités	1 878 372	1 938 532	6 881 947	6 882 152
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs	49 912	95 725	145 073	175 933
Perte de valeur découlant des pertes de crédit attendues	—	—	—	874
Perte (gain) découlant des instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 381	254	(3 725)	61 859
Coûts de restructuration et de transformation	30 851	31 826	70 117	63 324
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	23 375	23 198	89 477	126 770
Ajustements liés au gain sur cessions d'investissements de Capital	(5 000)	(25 000)	(5 000)	(25 000)
Perte sur cessions d'activités de SP&GP	—	—	613	7 467
Perte de valeur (reprise de 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	(1 348)	6 094
RAII ⁽¹⁾	(35 945)	(372 700)	194 098	(291 972)
Charges financières	27 877	30 238	113 856	124 703
Produits financiers et pertes (gains) de change	(886)	(2 774)	(3 406)	(10 707)
Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies	(62 936)	(400 164)	83 648	(405 968)
Économie d'impôts sur le résultat	(47 845)	(80 513)	(22 031)	(59 039)
Résultat net provenant des activités poursuivies	(15 091)	(319 651)	105 679	(346 929)
Résultat net provenant des activités abandonnées	(37 559)	(379 805)	566 377	(609 344)
Résultat net pour la période	(52 650) \$	(699 456) \$	672 056 \$	(956 273) \$
Résultat net provenant des activités poursuivies attribuable aux éléments suivants :				
Actionnaires de SNC-Lavalin	(15 327) \$	(322 906) \$	100 186 \$	(356 103) \$
Participations ne donnant pas le contrôle	236	3 255	5 493	9 174
Résultat net provenant des activités poursuivies	(15 091) \$	(319 651) \$	105 679 \$	(346 929) \$
Résultat net attribuable aux éléments suivants :				
Actionnaires de SNC-Lavalin	(52 886) \$	(702 711) \$	666 563 \$	(965 447) \$
Participations ne donnant pas le contrôle	236	3 255	5 493	9 174
Résultat net pour la période	(52 650) \$	(699 456) \$	672 056 \$	(956 273) \$
Résultat par action provenant des activités poursuivies (en \$)				
De base	(0,09) \$	(1,84) \$	0,57 \$	(2,03) \$
Dilué	(0,09) \$	(1,84) \$	0,57 \$	(2,03) \$
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⁾ Résultat avant intérêts et impôts (« RAIH »)

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	
	2021	2020	2021	2020
Activités d'exploitation				
Résultat net pour la période	(52 650) \$	(699 456) \$	672 056 \$	(956 273) \$
Impôts sur le résultat payés	(10 808)	(12 391)	(71 390)	(22 536)
Intérêts payés	(35 158)	(27 700)	(97 011)	(105 005)
Autres éléments de rapprochement	175 889	626 509	(272 238)	976 051
	77 273	(113 038)	231 417	(107 763)
Variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement	38 151	217 644	(97 219)	229 248
Flux de trésorerie nets provenant des activités d'exploitation	115 424	104 606	134 198	121 485
Activités d'investissement				
Acquisition d'immobilisations corporelles	(47 286)	(14 800)	(106 291)	(75 821)
Paiements au titre des investissements de Capital	—	—	(29 731)	(55 834)
Remboursements au titre des investissements de Capital	—	—	2 529	—
Variation de la position des liquidités soumises à restrictions	(6 551)	(8 474)	(6 551)	4 818
Augmentation des créances en vertu des accords de concession de services	(86 993)	(77 076)	(386 157)	(239 584)
Recouvrement des créances en vertu des accords de concession de services	70 956	55 668	255 622	173 934
Sortie de trésorerie sur cessions d'activités de SP&GP	—	(7 565)	(21 076)	(15 043)
Entrée de trésorerie sur cession d'un investissement de Capital comptabilisé selon la méthode de la mise en équivalence	5 000	—	5 000	—
Autres	13 266	10 761	22 948	22 407
Flux de trésorerie nets affectés aux activités d'investissement	(51 608)	(41 486)	(263 707)	(185 123)
Activités de financement				
Augmentation de la dette	50 991	14 816	121 039	1 329 225
Remboursement de la dette et paiement au titre des frais d'émission de la dette	(1 730)	(262 363)	(201 466)	(1 387 901)
Paiement d'obligations locatives	(23 215)	(33 111)	(99 775)	(118 651)
Dividendes payés aux actionnaires de SNC-Lavalin	(3 511)	(3 511)	(14 044)	(14 044)
Autres	3 386	3 264	1 711	941
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	25 921	(280 905)	(192 535)	(190 430)
Augmentation (diminution) liée aux écarts de change découlant de la conversion de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	1 107	148	(248)	(1 666)
Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	90 844	(217 637)	(322 292)	(255 734)
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de la période	519 766	1 150 539	932 902	1 188 636
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période	610 610 \$	932 902 \$	610 610 \$	932 902 \$
Présentés à l'état de la situation financière comme suit :				
Trésorerie et équivalents de trésorerie	608 446 \$	932 902 \$	608 446 \$	932 902 \$
Actif des groupes destinés à être cédés classés comme étant détenus en vue de la vente	2 164	—	2 164	—
	610 610 \$	932 902 \$	610 610 \$	932 902 \$

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, d'Énergie nucléaire, de Services d'infrastructures, de Ressources et de Projets d'infrastructures d'IAC (qui regroupent ensemble les activités de SP&GP), et de Capital, qui est son propre secteur à présenter et séparé de SP&GP.

Pour les périodes de trois mois terminées le 31 décembre 2021 et le 31 décembre 2020, les produits et les RAII sectoriels ajustés de la Société se présentent comme suit :

TROIS MOIS TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2021		2020	
	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ
ICGP	1 063 527 \$	179 323 \$	943 337 \$	84 908 \$
Énergie nucléaire	220 436	34 772	245 329	36 221
Services d'infrastructures	386 839	23 335	334 371	31 989
SNCL Services d'ingénierie	1 670 802	237 430	1 523 037	153 118
Ressources	29 419	(39 622)	53 691	(93 448)
Projets d'infrastructures d'IAC	179 508	(191 799)	98 566	(319 391)
SNCL Projets	208 927	(231 421)	152 257	(412 839)
Capital	65 217	60 565	22 635	19 118
	1 944 946 \$		1 697 929 \$	
RAII sectoriel ajusté — Total		66 574		(240 603)
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — SP&GP		(42 864)		(88 654)
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — Capital		(7 048)		(7 071)
Perte découlant des instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		(3 381)		(254)
Coûts de restructuration et de transformation		(30 851)		(31 826)
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises		(23 375)		(23 198)
Ajustements liés au gain sur cessions d'investissements de Capital		5 000		25 000
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)
RAII		(35 945)		(372 700)
Charges financières nettes		26 991		27 464
Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies		(62 936)		(400 164)
Économie d'impôts sur le résultat		(47 845)		(80 513)
Résultat net provenant des activités poursuivies		(15 091)		(319 651)
Résultat net provenant des activités abandonnées		(37 559)		(379 805)
Résultat net pour la période		(52 650) \$		(699 456) \$

Informations financières supplémentaires (suite)

INFORMATIONS SECTORIELLES (SUITE) (NON AUDITÉ)

Pour les exercices terminés le 31 décembre 2021 et le 31 décembre 2020, les produits et les RAI sectoriels ajustés de la Société se présentent comme suit :

EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2021		2020	
	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ
ICGP	3 848 788 \$	431 796 \$	3 721 119 \$	302 269 \$
Énergie nucléaire	904 678	135 854	928 606	140 051
Services d'infrastructures	1 416 579	92 705	1 325 313	97 212
SNCL Services d'ingénierie	6 170 045	660 355	5 975 038	539 532
Ressources	171 757	(39 426)	162 916	(171 118)
Projets d'infrastructures d'IAC	895 332	(250 925)	740 188	(359 680)
SNCL Projets	1 067 089	(290 351)	903 104	(530 798)
Capital	134 118	119 301	129 359	116 615
	7 371 252 \$		7 007 501 \$	
RAII sectoriel ajusté — Total		489 305		125 349
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — SP&GP		(116 879)		(147 739)
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — Capital		(28 194)		(28 194)
Perte de valeur découlant des pertes de crédit attendues		—		(874)
Gain (perte) découlant des instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net		3 725		(61 859)
Coûts de restructuration et de transformation		(70 117)		(63 324)
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises		(89 477)		(126 770)
Ajustements liés au gain sur cessions d'investissements de Capital		5 000		25 000
Perte sur cessions d'activités de SP&GP		(613)		(7 467)
Reprise de perte de valeur (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		1 348		(6 094)
RAII		194 098		(291 972)
Charges financières nettes		110 450		113 996
Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies		83 648		(405 968)
Économie d'impôts sur le résultat		(22 031)		(59 039)
Résultat net provenant des activités poursuivies		105 679		(346 929)
Résultat net provenant des activités abandonnées		566 377		(609 344)
Résultat net pour l'exercice		672 056 \$		(956 273) \$

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 407 International inc. (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	
	2021	2020	2021	2020
Informations supplémentaires :				
Perte nette sur cessions d'activités de SP&GP	— \$	— \$	(613) \$	(7 467) \$
Résultat net provenant des activités abandonnées	(37 559)	(379 805)	566 377	(609 344)
Reprise de perte de valeur (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)	1 348	(6 094)
Excluant les éléments énumérés ci-dessus	(67 899)	(350 301)	26 284	(388 093)
Résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin provenant de SP&GP	(105 458)	(736 200)	593 396	(1 010 998)
Ajustements liés au gain net sur cessions d'investissements de Capital	3 650	25 000	3 650	25 000
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	40 585	—	40 585	38 048
Excluant les éléments énumérés ci-dessus	8 337	8 489	28 932	32 130
Résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin provenant de Capital	52 572	33 489	73 167	45 551
Résultat net attribuable aux actionnaires de SNC-Lavalin pour la période	(52 886) \$	(702 711) \$	666 563 \$	(965 447) \$

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	
	2021	2020	2021	2020
Amortissement des immobilisations corporelles et des autres actifs non financiers non courants	42 542 \$	60 871 \$	183 148 \$	246 975 \$
Amortissement de l'actif au titre du droit d'utilisation	23 994	28 566	88 166	107 318
Impôts sur le résultat comptabilisés en résultat net	(38 054)	(10 688)	(69 190)	3 980
Charges financières nettes comptabilisées en résultat net	29 215	27 065	110 614	114 257
Charge (reprise) comptabilisée au titre des paiements fondés sur des actions	(2 115)	6 779	36 801	10 079
Bénéfice provenant des investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	(53 035)	(11 606)	(85 002)	(87 349)
Dividendes et distributions reçus des investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	48 358	11 587	76 584	93 176
Bénéfice provenant des investissements de SP&GP comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	(9 477)	(28 554)	(56 329)	(47 186)
Dividendes et distributions reçus des investissements de SP&GP comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	29 377	30 745	55 965	38 262
Variation nette des provisions liées à des pertes prévues sur certains contrats	24 117	46 130	(42 119)	20 653
Ajustements liés au gain sur cessions d'investissements de Capital	(5 000)	(25 000)	(5 000)	(25 000)
Coûts de restructuration et de transformation comptabilisés en résultat net	44 865	31 787	87 613	121 128
Coûts de restructuration et de transformation payés	(28 321)	(38 164)	(59 133)	(124 450)
Perte (gain) sur cessions d'activités de SP&GP	—	(6 205)	(572 429)	1 262
Perte (gain) découlant des instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	3 381	254	(3 725)	61 859
Perte de valeur (reprise de 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	(6 232)	277 660
Variation nette des autres provisions	112 600	209 489	68 725	231 355
Autres	(46 558)	15 793	(80 695)	(67 928)
Autres éléments de rapprochement	175 889 \$	626 509 \$	(272 238) \$	976 051 \$

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	
	2021	2020	2021	2020
Diminution (augmentation) des créances clients	28 680 \$	(45 002) \$	42 036 \$	196 175 \$
Diminution (augmentation) de l'actif sur contrats	56 800	279 523	(163 760)	361 597
Diminution (augmentation) des stocks	(2 509)	(3 287)	(941)	69 500
Diminution (augmentation) des autres actifs financiers courants	23 751	179 294	150 207	(29 454)
Augmentation des autres actifs non financiers courants	(30 495)	(31 163)	(41 466)	(32 968)
Diminution des dettes fournisseurs et charges à payer	(146 759)	(137 621)	(63 528)	(330 717)
Augmentation (diminution) du passif sur contrats	63 567	46 268	(14 186)	6 803
Augmentation (diminution) des autres passifs financiers courants	58 065	(89 268)	75 082	(64 893)
Augmentation (diminution) des autres passifs non financiers courants	(12 949)	18 900	(80 663)	53 205
Variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement	38 151 \$	217 644 \$	(97 219) \$	229 248 \$