

## Informations financières supplémentaires

GROUPE SNC-LAVALIN INC.

ÉTATS CONSOLIDÉS INTERMÉDIAIRES RÉSUMÉS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

(NON AUDITÉ)

(EN MILLIERS DE DOLLARS CANADIENS)	31 DÉCEMBRE 2022	31 DÉCEMBRE 2021
<b>ACTIF</b>		
<b>Actifs courants</b>		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	570 279 \$	608 446 \$
Liquidités soumises à restrictions	22 170	13 398
Créances clients	1 177 388	1 145 932
Actif sur contrats	1 170 961	1 119 045
Stocks	17 411	17 037
Autres actifs financiers courants	180 616	138 371
Autres actifs non financiers courants	222 731	246 158
Actif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente	—	343 913
<b>Total des actifs courants</b>	<b>3 361 556</b>	<b>3 632 300</b>
Immobilisations corporelles	334 554	333 493
Actif au titre du droit d'utilisation	287 795	355 637
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	406 925	380 736
Investissements de Capital à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	—	41 327
Goodwill	3 370 706	3 382 943
Immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	345 545	445 716
Actif d'impôt sur le résultat différé	794 900	658 061
Tranche à long terme des créances en vertu des accords de concession de services	320 343	304 189
Autres actifs financiers non courants	32 064	25 409
Autres actifs non financiers non courants	205 598	316 153
<b>Total de l'actif</b>	<b>9 459 986 \$</b>	<b>9 875 964 \$</b>
<b>PASSIF ET CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>Passifs courants</b>		
Dettes fournisseurs et charges à payer	1 704 352 \$	1 652 514 \$
Passif sur contrats	846 810	838 209
Autres passifs financiers courants	213 856	205 770
Autres passifs non financiers courants	294 639	328 119
Tranche à court terme des provisions	240 108	425 613
Tranche à court terme des obligations locatives	87 625	91 317
Dettes à court terme et tranche courante de la dette à long terme :		
Avec recours	376 302	96 853
Sans recours	170 984	14 021
Passif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente	—	298 888
<b>Total des passifs courants</b>	<b>3 934 676</b>	<b>3 951 304</b>
Dettes à long terme :		
Avec recours	1 094 258	997 249
Avec recours limité	400 000	400 000
Sans recours	14 853	156 048
Autres passifs financiers non courants	100 084	137 519
Tranche à long terme des provisions	347 355	470 410
Tranche à long terme des obligations locatives	348 660	405 741
Autres passifs non financiers non courants	28 529	37
Passif d'impôt sur le résultat différé	312 486	364 197
<b>Total du passif</b>	<b>6 580 901</b>	<b>6 882 505</b>
<b>Capitaux propres</b>		
Capital social	1 805 080	1 805 080
Résultats non distribués	1 404 589	1 501 556
Autres composantes des capitaux propres	(340 155)	(333 269)
Capitaux propres attribuables aux actionnaires de SNC-Lavalin	2 869 514	2 973 367
Participations ne donnant pas le contrôle	9 571	20 092
<b>Total des capitaux propres</b>	<b>2 879 085</b>	<b>2 993 459</b>
<b>Total du passif et des capitaux propres</b>	<b>9 459 986 \$</b>	<b>9 875 964 \$</b>

# 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 PROVENANT DES ACTIVITÉS POURSUIVIES ET LE NOMBRE D'ACTION)

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2022	2021 <sup>(1)</sup>	2022	2021 <sup>(1)</sup>
<b>Activités poursuivies</b>				
<b>Produits provenant de :</b>				
SP&GP	1 850 657 \$	1 879 729 \$	7 439 871 \$	7 237 134 \$
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la consolidation ou à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	7 587	12 182	33 631	49 116
Investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	41 816	53 035	75 529	85 002
	<b>1 900 060</b>	1 944 946	<b>7 549 031</b>	7 371 252
Coûts directs liés aux activités	1 849 154	1 878 372	7 135 919	6 881 947
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs	31 347	53 293	127 269	141 348
Coûts de restructuration et de transformation	53 922	30 851	82 875	70 117
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	21 546	23 375	84 267	89 477
Perte (gain) sur cessions d'investissements de Capital	580	(5 000)	(3 747)	(5 000)
Perte sur cession d'une activité de SP&GP	—	—	—	613
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	—	—	—	(1 348)
Charge liée à l'Accord de Réparation (DPCP)	—	—	27 437	—
<b>RAII <sup>(2)</sup></b>	<b>(56 489)</b>	(35 945)	<b>95 011</b>	194 098
Charges financières	43 822	27 877	128 397	113 856
Produits financiers et pertes nettes (gains nets) de change	3 114	(886)	(12 648)	(3 406)
<b>Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies</b>	<b>(103 425)</b>	(62 936)	<b>(20 738)</b>	83 648
Économie d'impôts sur le résultat	(38 480)	(47 845)	(27 757)	(22 031)
<b>Résultat net provenant des activités poursuivies</b>	<b>(64 945)</b>	(15 091)	<b>7 019</b>	105 679
<b>Résultat net provenant des activités abandonnées</b>	<b>—</b>	(37 559)	<b>(6 890)</b>	566 377
<b>Résultat net pour la période</b>	<b>(64 945) \$</b>	(52 650) \$	<b>129 \$</b>	672 056 \$
<b>Résultat net provenant des activités poursuivies attribuable aux éléments suivants :</b>				
Actionnaires de SNC-Lavalin	(54 352) \$	(15 327) \$	16 640 \$	100 186 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	(10 593)	236	(9 621)	5 493
<b>Résultat net provenant des activités poursuivies pour la période</b>	<b>(64 945) \$</b>	(15 091) \$	<b>7 019 \$</b>	105 679 \$
<b>Résultat net attribuable aux éléments suivants :</b>				
Actionnaires de SNC-Lavalin	(54 352) \$	(52 886) \$	9 750 \$	666 563 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	(10 593)	236	(9 621)	5 493
<b>Résultat net pour la période</b>	<b>(64 945) \$</b>	(52 650) \$	<b>129 \$</b>	672 056 \$
<b>Résultat par action provenant des activités poursuivies (en \$)</b>				
De base	(0,31) \$	(0,09) \$	0,09 \$	0,57 \$
Dilué	(0,31) \$	(0,09) \$	0,09 \$	0,57 \$
<b>Nombre moyen pondéré d'actions en circulation (en milliers)</b>				
De base	175 554	175 554	175 554	175 554
Dilué	175 554	175 554	175 554	175 554

<sup>(1)</sup> Les chiffres comparatifs ont été retraités en regroupant les rubriques « Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs » et « Perte (gain) découlant des instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net » pour les présenter dans la rubrique « Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs ».

<sup>(2)</sup> 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	
	2022	2021	2022	2021
<b>Activités d'exploitation</b>				
Résultat net pour la période	(64 945) \$	(52 650) \$	129 \$	672 056 \$
Impôts sur le résultat payés	(12 249)	(10 808)	(77 451)	(71 390)
Intérêts payés	(34 553)	(35 158)	(120 579)	(97 011)
Amortissements <sup>(1)</sup>	60 350	66 536	251 459	271 314
Autres éléments de rapprochement <sup>(1)</sup>	42 733	109 353	(38 348)	(543 552)
	(8 664)	77 273	15 210	231 417
Variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement	184 670	38 151	(260 570)	(97 219)
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'exploitation	176 006	115 424	(245 360)	134 198
<b>Activités d'investissement</b>				
Acquisition d'immobilisations corporelles	(33 893)	(47 286)	(109 827)	(106 291)
Paiements au titre des investissements de Capital	—	—	(39 633)	(29 731)
Remboursements au titre des investissements de Capital	—	—	11 846	2 529
Variation de la position des liquidités soumises à restrictions	1 052	(6 551)	—	(6 551)
Augmentation des créances en vertu des accords de concession de services	(51 540)	(86 993)	(205 608)	(386 157)
Recouvrement des créances en vertu des accords de concession de services	83 515	70 956	182 729	255 622
Sortie de trésorerie sur cessions d'activités de SP&GP	—	—	(713)	(21 076)
Entrée de trésorerie nette sur cession d'un investissement de Capital comptabilisé selon la méthode de la consolidation	—	—	40 482	—
Entrée de trésorerie sur cession d'un investissement de Capital comptabilisé selon la méthode de la mise en équivalence	—	5 000	—	5 000
Entrée de trésorerie sur cession d'un investissement de Capital à la juste valeur par le biais des autres éléments du résultat global	29 491	—	29 491	—
Autres	7 700	13 266	8 763	22 948
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités d'investissement	36 325	(51 608)	(82 470)	(263 707)
<b>Activités de financement</b>				
Augmentation de la dette	300 262	50 991	794 436	121 039
Remboursement de la dette et paiement au titre des frais d'émission de la dette	(399 619)	(1 730)	(408 811)	(201 466)
Paiement d'obligations locatives	(21 851)	(23 215)	(85 462)	(99 775)
Dividendes payés aux actionnaires de SNC-Lavalin	(3 511)	(3 511)	(14 044)	(14 044)
Autres	(3 049)	3 386	(3 001)	1 711
Flux de trésorerie nets provenant des (affectés aux) activités de financement	(127 768)	25 921	283 118	(192 535)
Augmentation (diminution) liée aux écarts de change découlant de la conversion de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	3 141	1 107	4 381	(248)
<b>Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie</b>	<b>87 704</b>	<b>90 844</b>	<b>(40 331)</b>	<b>(322 292)</b>
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de la période</b>	<b>482 575</b>	<b>519 766</b>	<b>610 610</b>	<b>932 902</b>
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période</b>	<b>570 279 \$</b>	<b>610 610 \$</b>	<b>570 279 \$</b>	<b>610 610 \$</b>
Présentés à l'état de la situation financière comme suit :				
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie</b>	<b>570 279 \$</b>	<b>608 446 \$</b>	<b>570 279 \$</b>	<b>608 446 \$</b>
<b>Actif du groupe destiné à être cédé classé comme étant détenu en vue de la vente</b>	<b>—</b>	<b>2 164</b>	<b>—</b>	<b>2 164</b>
	<b>570 279 \$</b>	<b>610 610 \$</b>	<b>570 279 \$</b>	<b>610 610 \$</b>

<sup>(1)</sup> Avec prise d'effet le 1<sup>er</sup> janvier 2022, la Société a décidé de présenter la rubrique « Amortissements » séparément de la rubrique « Autres éléments de rapprochement », comprises toutes les deux dans les activités d'exploitation dans les tableaux consolidés des flux de trésorerie. En conséquence, les chiffres comparatifs de la Société ont été retraités.

## Informations financières supplémentaires (suite)

### INFORMATIONS SECTORIELLES

(NON AUDITÉ)

Groupe SNC-Lavalin inc. (la « Société » ou « SNC-Lavalin ») compte six secteurs à présenter composés de Services d'ingénierie, d'Énergie nucléaire, d'E&E, de Linxon et de Projets CMPF (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 2022 et le 31 décembre 2021, les produits par secteur et les RAII sectoriels ajustés de la Société se présentent comme suit :

TROIS MOIS TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2022		2021 <sup>(1)</sup>	
	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ
Services d'ingénierie	1 242 859 \$	119 227 \$	1 216 334 \$	189 519 \$
Énergie nucléaire	223 640	40 618	220 436	34 772
E&E	131 647	10 211	114 611	11 537
Linxon	133 935	(14 203)	164 287	3 165
<b>SNCL Services</b>	<b>1 732 081</b>	<b>155 853</b>	<b>1 715 668</b>	<b>238 993</b>
Projets CMPF	118 576	(150 186)	164 061	(232 984)
Capital	49 403	45 239	65 217	60 565
	<b>1 900 060 \$</b>		<b>1 944 946 \$</b>	
<b>RAII sectoriel ajusté — Total</b>		<b>50 906</b>		<b>66 574</b>
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — SP&GP		(24 299)		(46 245)
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — Capital		(7 048)		(7 048)
Coûts de restructuration et de transformation		(53 922)		(30 851)
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises		(21 546)		(23 375)
Gain (perte) sur cessions d'investissements de Capital		(580)		5 000
<b>RAII</b>		<b>(56 489)</b>		<b>(35 945)</b>
Charges financières nettes		46 936		26 991
<b>Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies</b>		<b>(103 425)</b>		<b>(62 936)</b>
Économie d'impôts sur le résultat		(38 480)		(47 845)
<b>Résultat net provenant des activités poursuivies</b>		<b>(64 945)</b>		<b>(15 091)</b>
<b>Résultat net provenant des activités abandonnées</b>		<b>—</b>		<b>(37 559)</b>
<b>Résultat net pour la période</b>		<b>(64 945) \$</b>		<b>(52 650) \$</b>

<sup>(1)</sup> Les chiffres comparatifs ont été retraités pour tenir compte des nouveaux secteurs à présenter avec prise d'effet le 1<sup>er</sup> janvier 2022.

## Informations financières supplémentaires (suite)

### INFORMATIONS SECTORIELLES (SUITE)

(NON AUDITÉ)

Pour les exercices terminés le 31 décembre 2022 et le 31 décembre 2021, les produits par secteur et les RAII sectoriels ajustés de la Société se présentent comme suit :

EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	2022		2021 <sup>(1)</sup>	
	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ	PRODUITS	RAII SECTORIEL AJUSTÉ
Services d'ingénierie	4 686 198 \$	397 734 \$	4 366 447 \$	463 956 \$
Énergie nucléaire	895 954	144 023	904 678	135 854
E&E	497 238	49 134	470 381	54 628
Linxon	561 225	(9 842)	588 417	18 172
<b>SNCL Services</b>	<b>6 640 615</b>	<b>581 049</b>	<b>6 329 923</b>	<b>672 610</b>
Projets CMPF	799 256	(261 281)	907 211	(302 606)
Capital	109 160	93 344	134 118	119 301
	<b>7 549 031 \$</b>		<b>7 371 252 \$</b>	
<b>RAII sectoriel ajusté — Total</b>		<b>413 112</b>		<b>489 305</b>
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — SP&GP		(99 075)		(113 154)
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs non attribués aux secteurs — Capital		(28 194)		(28 194)
Coûts de restructuration et de transformation		(82 875)		(70 117)
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises		(84 267)		(89 477)
Gain sur cessions d'investissements de Capital		3 747		5 000
Perte sur cession d'une activité de SP&GP		—		(613)
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		—		1 348
Charge liée à l'Accord de Réparation (DPCP)		(27 437)		—
<b>RAII</b>		<b>95 011</b>		<b>194 098</b>
Charges financières nettes		115 749		110 450
<b>Résultat avant impôts sur le résultat provenant des activités poursuivies</b>		<b>(20 738)</b>		<b>83 648</b>
Économie d'impôts sur le résultat		(27 757)		(22 031)
<b>Résultat net provenant des activités poursuivies</b>		<b>7 019</b>		<b>105 679</b>
<b>Résultat net provenant des activités abandonnées</b>		<b>(6 890)</b>		<b>566 377</b>
<b>Résultat net pour l'exercice</b>		<b>129 \$</b>		<b>672 056 \$</b>

<sup>(1)</sup> Les chiffres comparatifs ont été retraités pour tenir compte des nouveaux secteurs à présenter avec prise d'effet le 1<sup>er</sup> janvier 2022.

## Informations financières supplémentaires (suite)

### INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES — TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE

(NON AUDITÉ)

#### A) AMORTISSEMENTS

Le tableau suivant présente les éléments composant la rubrique « Amortissements » :

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2022	2021 <sup>(1)</sup>	2022	2021 <sup>(1)</sup>
Immobilisations corporelles	22 450 \$	19 167 \$	89 941 \$	93 671 \$
Immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	21 546	23 375	84 267	89 477
Actif au titre du droit d'utilisation	16 354	23 994	77 251	88 166
<b>Total</b>	<b>60 350 \$</b>	<b>66 536 \$</b>	<b>251 459 \$</b>	<b>271 314 \$</b>

La dotation aux amortissements a été présentée dans les états du résultat net de la Société dans les rubriques suivantes :

	QUATRIÈMES TRIMESTRES		EXERCICES TERMINÉS LES 31 DÉCEMBRE	
	2022	2021 <sup>(1)</sup>	2022	2021 <sup>(1)</sup>
Coûts directs liés aux activités	38 003 \$	42 398 \$	162 726 \$	170 125 \$
Frais de vente, généraux et administratifs corporatifs	801	2 773	4 466	6 899
Amortissement des immobilisations incorporelles liées aux regroupements d'entreprises	21 546	23 375	84 267	89 477
Résultat net provenant des activités abandonnées	—	(2 010)	—	4 813
<b>Total</b>	<b>60 350 \$</b>	<b>66 536 \$</b>	<b>251 459 \$</b>	<b>271 314 \$</b>

<sup>(1)</sup> Avec prise d'effet le 1<sup>er</sup> janvier 2022, la Société a décidé de présenter la rubrique « Amortissements » séparément de la rubrique « Autres éléments de rapprochement », comprises toutes les deux dans les activités d'exploitation dans les tableaux consolidés des flux de trésorerie. En conséquence, les chiffres comparatifs de la Société ont été retraités.

## Informations financières supplémentaires (suite)

### INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES — TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE (SUITE)

(NON AUDITÉ)

#### B) 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	
	2022	2021 <sup>(1) (2)</sup>	2022	2021 <sup>(1) (2)</sup>
Impôts sur le résultat comptabilisés en résultat net	<b>(38 480) \$</b>	(38 054) \$	<b>(28 348) \$</b>	(69 190) \$
Charges financières nettes comptabilisées en résultat net	<b>46 936</b>	29 215	<b>115 749</b>	110 614
Charge (reprise) comptabilisée à l'égard des régimes dont le paiement fondé sur des actions est réglé en trésorerie	<b>3 308</b>	(2 115)	<b>15 667</b>	36 801
Charge comptabilisée à l'égard des options sur actions	<b>55</b>	—	<b>1 418</b>	—
Bénéfice provenant des investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	<b>(41 816)</b>	(53 035)	<b>(75 529)</b>	(85 002)
Dividendes et distributions reçus des investissements de Capital comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	<b>40 782</b>	48 358	<b>65 871</b>	76 584
Bénéfice provenant des investissements de SP&GP comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	<b>(14 013)</b>	(9 477)	<b>(51 649)</b>	(56 329)
Dividendes et distributions reçus des investissements de SP&GP comptabilisés selon la méthode de la mise en équivalence	<b>24 877</b>	29 377	<b>53 545</b>	55 965
Variation nette des provisions liées à des pertes prévues sur certains contrats	<b>16 485</b>	24 117	<b>(18 551)</b>	(42 119)
Perte (gain) sur cessions d'investissements de Capital	<b>580</b>	(5 000)	<b>(3 747)</b>	(5 000)
Coûts de restructuration et de transformation comptabilisés en résultat net	<b>53 922</b>	44 865	<b>82 875</b>	87 613
Coûts de restructuration et de transformation payés	<b>(17 981)</b>	(28 321)	<b>(64 213)</b>	(59 133)
Perte (gain) sur cessions d'activités de SP&GP	—	—	<b>7 481</b>	(572 429)
Charge liée à l'Accord de Réparation (DPCP)	—	—	<b>27 437</b>	—
Paiements liés au règlement des accusations fédérales (SPPC) et à l'Accord de Réparation (DPCP) <sup>(2)</sup>	<b>(45 545)</b>	(30 545)	<b>(76 983)</b>	(56 000)
Perte (gain) découlant des instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net	<b>227</b>	3 381	<b>3 299</b>	(3 725)
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	—	—	—	(6 232)
Variation nette des autres provisions	<b>(25 480)</b>	112 600	<b>(59 600)</b>	68 725
Autres <sup>(2)</sup>	<b>38 876</b>	(16 013)	<b>(33 070)</b>	(24 695)
<b>Autres éléments de rapprochement</b>	<b>42 733 \$</b>	109 353 \$	<b>(38 348) \$</b>	(543 552) \$

<sup>(1)</sup> Avec prise d'effet le 1<sup>er</sup> janvier 2022, la Société a décidé de présenter la rubrique « Amortissements » séparément de la rubrique « Autres éléments de rapprochement », comprises toutes les deux dans les activités d'exploitation dans les tableaux consolidés des flux de trésorerie. En conséquence, les chiffres comparatifs de la Société ont été retraités.

<sup>(2)</sup> À compter du quatrième trimestre de 2022, la Société présente la rubrique « Paiements liés au règlement des accusations fédérales (SPPC) et à l'Accord de Réparation (DPCP) » séparément de la rubrique « Autres ». En conséquence, les chiffres comparatifs de la Société ont été retraités.

## Informations financières supplémentaires (suite)

### INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES — TABLEAUX DES FLUX DE TRÉSORERIE (SUITE)

(NON AUDITÉ)

#### C) 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	
	2022	2021	2022	2021
Diminution (augmentation) des créances clients	<b>(47 932) \$</b>	28 680 \$	<b>(34 775) \$</b>	42 036 \$
Diminution (augmentation) de l'actif sur contrats	<b>279 606</b>	56 800	<b>(130 064)</b>	(163 760)
Augmentation des stocks	<b>(1 055)</b>	(2 509)	<b>(492)</b>	(941)
Diminution (augmentation) des autres actifs financiers courants	<b>(9 249)</b>	23 751	<b>(30 308)</b>	150 207
Augmentation des autres actifs non financiers courants	<b>(25 536)</b>	(30 495)	<b>(70 433)</b>	(41 466)
Augmentation (diminution) des dettes fournisseurs et charges à payer	<b>(17 618)</b>	(146 759)	<b>21 207</b>	(63 528)
Augmentation (diminution) du passif sur contrats	<b>(34 815)</b>	63 567	<b>3 823</b>	(14 186)
Augmentation des autres passifs financiers courants	<b>4 076</b>	58 065	<b>7 172</b>	75 082
Augmentation (diminution) des autres passifs non financiers courants	<b>37 193</b>	(12 949)	<b>(26 700)</b>	(80 663)
<b>Variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement</b>	<b>184 670 \$</b>	38 151 \$	<b>(260 570) \$</b>	(97 219) \$