

---

# États financiers résumés de Administration portuaire de Québec

31 décembre 2021

---

## Rapport de l'auditeur indépendant sur les états financiers résumés

Aux administrateurs de  
Administration portuaire de Québec

### Opinion

Les états financiers résumés, qui comprennent l'état résumé de la situation financière au 31 décembre 2021, les états résumés du résultat net et du résultat global et des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date, ainsi que la note complémentaire, sont tirés des états financiers audités de l'Administration portuaire de Québec (l'« Administration ») pour l'exercice clos le 31 décembre 2021.

À notre avis, les états financiers résumés ci-joints constituent un résumé fidèle des états financiers audités, sur la base des critères décrits à la note 1 des états financiers résumés.

### États financiers résumés

Les états financiers résumés ne contiennent pas toutes les informations requises par les Normes internationales d'information financière. La lecture des états financiers résumés et du rapport de l'auditeur sur ceux-ci ne saurait par conséquent se substituer à la lecture des états financiers audités de l'Administration et du rapport de l'auditeur sur ces derniers.

Ni les états financiers résumés ni les états financiers audités ne reflètent les incidences d'événements postérieurs à la date de notre rapport sur les états financiers audités.

### Les états financiers audités et notre rapport sur ces états

Nous avons exprimé une opinion non modifiée sur les états financiers audités dans notre rapport daté du 29 avril 2022.

### Responsabilité de la direction pour les états financiers résumés

La direction est responsable de la préparation d'un résumé des états financiers audités sur la base des critères décrits à la note 1 des états financiers résumés.

### Responsabilité de l'auditeur

Notre responsabilité consiste à exprimer une opinion indiquant si les états financiers résumés constituent un résumé fidèle des états financiers audités, sur la base des procédures que nous avons mises en œuvre conformément à la Norme canadienne d'audit (NCA) 810, *Missions visant la délivrance d'un rapport sur des états financiers résumés*.

*Deloitte S.E.N.C.R.L./s.r.l.<sup>1</sup>*

Le 29 avril 2022

<sup>1</sup> CPA auditeur, CA, permis de comptabilité publique n° A116139

**Administration portuaire de Québec**  
**État résumé du résultat net et du résultat global**  
 Exercice clos le 31 décembre 2021

---

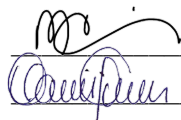
	<b>2021</b>	2020
	<b>\$</b>	<b>\$</b>
<b>Produits d'exploitation et autres produits</b>	<b>45 956 941</b>	37 338 044
Charges	<b>(26 141 016)</b>	(27 415 715)
Bénéfice avant amortissements et autres charges	<b>19 815 925</b>	9 922 329
Amortissements et dépréciation d'actifs non financiers	<b>(36 617 426)</b>	(7 501 356)
(Perte) bénéfice avant autres (charges) produits	<b>(16 801 501)</b>	2 420 973
Autres (charges) produits	<b>(233 419)</b>	111 237
<b>Résultat net</b>	<b>(17 034 920)</b>	2 532 210
Autres éléments du résultat global	<b>1 471 831</b>	(4 097 056)
<b>Résultat global</b>	<b>(15 563 089)</b>	(1 564 846)

**Administration portuaire de Québec**  
**État résumé de la situation financière**

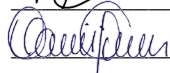
Au 31 décembre 2021

	<b>2021</b>	2020
	\$	\$
<b>Actif</b>		
Courant	<b>16 660 013</b>	23 485 541
Instruments financiers dérivés	<b>145 240</b>	-
Prêts à terme	<b>1 437 117</b>	1 295 653
Subventions à recevoir	<b>15 858 457</b>	16 768 327
Immobilisations corporelles	<b>177 452 211</b>	200 161 615
Actif incorporel	<b>9 250 000</b>	7 500 000
	<b>220 803 038</b>	249 211 136
<b>Passif</b>		
Courant	<b>28 553 422</b>	46 173 399
Billet à payer, sans intérêt, échéant en 2022	-	750 000
Dette à long terme	<b>13 137 832</b>	5 514 980
Subventions différées	<b>71 114 256</b>	71 762 705
Passifs environnementaux	<b>2 548 707</b>	2 230 654
Avantages du personnel	<b>4 395 700</b>	6 174 700
Instruments financiers dérivés	<b>105 531</b>	75 622
	<b>119 855 448</b>	132 682 060
<b>Avoir de l'Administration</b>	<b>100 947 590</b>	116 529 076
	<b>220 803 038</b>	249 211 136

Au nom du conseil



Marie-Huguette Cormier, administrateur



Mario Girard, Président-directeur général

**Administration portuaire de Québec****État résumé des flux de trésorerie**

Exercice clos le 31 décembre 2021

	<b>2021</b>	2020
	<b>\$</b>	\$
<b>Activités d'exploitation</b>	<b>18 351 306</b>	15 721 593
<b>Activités d'investissement</b>		
Acquisition d'immobilisations corporelles	<b>(22 912 539)</b>	(43 842 352)
Encaissement de contrats de location-financement	-	10 461
Décaissement des prêts à terme	<b>(154 614)</b>	(1 374 595)
Acquisition d'un actif incorporel	<b>(1 750 000)</b>	(2 000 000)
Produits d'intérêts encaissés	<b>315 433</b>	-
Produit de la cession d'immobilisations corporelles	<b>18 000</b>	-
	<b>(24 483 720)</b>	(47 206 486)
<b>Activités de financement</b>		
Variation de l'emprunt bancaire	<b>(11 500 000)</b>	18 012 250
Charges d'intérêts payés	<b>(270 973)</b>	-
Variation de la dette à long terme	<b>8 411 068</b>	6 051 956
Encaissement de subventions	<b>6 403 529</b>	8 830 767
	<b>3 043 624</b>	32 894 973
(Diminution) augmentation nette de la trésorerie	<b>(3 088 790)</b>	1 410 080
Encaisse au début	<b>4 098 757</b>	2 688 677
<b>Encaisse à la fin</b>	<b>1 009 967</b>	4 098 757

**1. États financiers résumés**

Les états financiers résumés comprennent des informations historiques qui sont tirées des états financiers complets établis conformément aux Normes internationales d'information financière (IFRS) et sont moins détaillés que ces derniers.

Ils comprennent seulement un résumé de l'état de la situation financière, de l'état du résultat net et du résultat global ainsi que de l'état des flux de trésorerie. Ils ne comprennent pas l'état de la variation de l'avoir de l'Administration ainsi que les notes complémentaires incluses dans les états financiers complets.

Pour obtenir une copie de ces états financiers complets, la demande doit être faite à la direction de l'Administration portuaire de Québec.