

Rapprochement du résultat opérationnel sectoriel ajusté

<i>Trimestres clos les 30 juin</i>	Aviation civile		Défense et sécurité		Santé		Total	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2021	
Résultat opérationnel	75,4 \$	59,0 \$	(30,3) \$	22,6 \$	(5,7) \$	4,6 \$	39,4 \$	86,2 \$
Coûts de restructuration, d'intégration et d'acquisition	11,2	10,7	9,1	1,1	1,2	0,4	21,5	12,2
Résultat opérationnel sectoriel ajusté	86,6 \$	69,7 \$	(21,2) \$	23,7 \$	(4,5) \$	5,0 \$	60,9 \$	98,4 \$
Programmes d'aide gouvernementale COVID-19	—	5,2	—	8,0	—	0,4	—	13,6
ROS ajusté, abstraction faite des programmes d'aide gouvernementale COVID-19	86,6 \$	64,5 \$	(21,2) \$	15,7 \$	(4,5) \$	4,6 \$	60,9 \$	84,8 \$

Rapprochement du résultat net ajusté et du résultat par action ajusté

<i>(montants en millions, sauf les montants par action)</i>	Trimestres clos les 30 juin	
	2022	2021
Résultat net attribuable aux détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société	1,7 \$	46,4 \$
Coûts de restructuration, d'intégration et d'acquisition, après impôt	15,9	9,2
Résultat net ajusté	17,6 \$	55,6 \$
Programmes d'aide gouvernementale COVID-19, après impôt	—	10,0
Résultat net ajusté, abstraction faite des programmes d'aide gouvernementale COVID-19	17,6 \$	45,6 \$
Nombre moyen d'actions en circulation (dilué)	318,2	295,8
RPA ajusté	0,06 \$	0,19 \$
RPA ajusté, abstraction faite des programmes d'aide gouvernementale COVID-19	0,06 \$	0,15 \$

Rapprochement des flux de trésorerie disponibles

<i>(montants en millions)</i>	T1-2023	T1-2022
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles*	67,7 \$	135,1 \$
Variation du fonds de roulement hors trésorerie	(230,3)	(264,2)
Flux de trésorerie nets liés aux activités opérationnelles	(162,6) \$	(129,1) \$
Dépenses d'investissement en immobilisations liées à la maintenance	(16,9)	(10,9)
Variation des actifs de gestion des ressources d'entreprise et des autres actifs	(14,4)	(8,9)
Produit de la cession d'immobilisations corporelles	4,0	1,8
Produit net tiré des (paiements nets versés aux) participations mises en équivalence	1,1	(0,5)
Dividendes reçus des participations mises en équivalence	6,4	—
Flux de trésorerie disponibles	(182,4) \$	(147,6) \$

* avant variation du fonds de roulement hors trésorerie

Rapprochement du capital utilisé et de la dette nette

<i>(montants en millions)</i>	Au 30 juin 2022	Au 31 mars 2021
Utilisation du capital :		
Actifs courants	2 169,1 \$	2 148,6 \$
Déduire : trésorerie et équivalents de trésorerie	(206,0)	(346,1)
Passifs courants	(2 051,0)	(2 091,2)
Déduire : partie courante de la dette à long terme	228,8	241,8
Éléments du fonds de roulement hors trésorerie	140,9 \$	(46,9) \$
Immobilisations corporelles	2 170,8	2 129,3
Immobilisations incorporelles	3 872,5	3 796,3
Autres actifs non courants	1 543,6	1 504,6
Autres passifs non courants	(547,8)	(596,6)
Total du capital utilisé	7 180,0 \$	6 786,7 \$
Provenance du capital :		
Partie courante de la dette à long terme	228,8	241,8
Dette à long terme	3 003,1	2 804,4
Déduire : trésorerie et équivalents de trésorerie	(206,0)	(346,1)
Dette nette	3 025,9 \$	2 700,1 \$
Capitaux propres attribuables aux détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société	4 079,4	4 009,7
Participations ne donnant pas le contrôle	74,7	76,9
Provenance du capital	7 180,0 \$	6 786,7 \$

Pour d'autres mesures hors PCGR et d'autres mesures financières surveillées par CAE, et pour un rapprochement de telles mesures et des mesures définies par les PCGR les plus directement comparables, veuillez vous reporter à la rubrique 5 du rapport de gestion de CAE pour le trimestre clos le 30 juin 2022 déposé auprès des Autorités canadiennes en valeurs mobilières qui est disponible sur notre site Web (www.cae.com) et sur celui de SEDAR (www.sedar.com).

État consolidé du résultat net

<i>(Non audité)</i> <i>(montants en millions de dollars canadiens, sauf les montants par action)</i>	Trimestres clos les	
	2022	30 juin 2021
Produits des activités ordinaires	933,3 \$	752,7 \$
Coût des ventes	700,4	538,9
Marge brute	232,9 \$	213,8 \$
Frais de recherche et de développement	40,7	23,5
Frais de vente, généraux et d'administration	145,1	105,9
Autres (profits) et pertes	(2,4)	(5,7)
Quote-part du résultat net après impôt des participations mises en équivalence	(11,4)	(8,3)
Coûts de restructuration, d'intégration et d'acquisition	21,5	12,2
Résultat opérationnel	39,4 \$	86,2 \$
Charges financières – montant net	36,2	28,6
Résultat avant impôt sur le résultat	3,2 \$	57,6 \$
(Recouvrement) charge d'impôt sur le résultat	(0,5)	10,3
Résultat net	3,7 \$	47,3 \$
Attribuable aux :		
Détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société	1,7 \$	46,4 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	2,0	0,9
Résultat par action attribuable aux détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société		
De base et dilué	0,01 \$	0,16 \$

État consolidé du résultat global

<i>(Non audité)</i> <i>(montants en millions de dollars canadiens)</i>	Trimestres clos les	
	2022	30 juin 2021
Résultat net	3,7 \$	47,3 \$
Éléments pouvant être reclassés en résultat net		
Écarts de conversion liés aux établissements à l'étranger	56,3 \$	(37,6) \$
(Perte) gain sur les couvertures d'investissements nets dans des établissements à l'étranger – montant net	(43,6)	14,4
Reclassement au résultat net d'écarts de conversion	(0,2)	(2,2)
Gain (perte) sur les couvertures du flux de trésorerie – montant net	8,3	(13,8)
Reclassement au résultat net du gain sur les couvertures de flux de trésorerie	(15,9)	(3,7)
Impôt sur le résultat	3,5	6,1
	8,4 \$	(36,8) \$
Éléments qui ne seront jamais reclassés en résultat net		
Réévaluations des obligations au titre des régimes de retraite à prestations définies	62,1 \$	3,6 \$
Impôt sur le résultat	(16,5)	(0,9)
	45,6 \$	2,7 \$
Autres éléments du résultat global	54,0 \$	(34,1) \$
Total du résultat global	57,7 \$	13,2 \$
Attribuable aux :		
Détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société	54,9 \$	12,8 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	2,8	0,4

État consolidé de la situation financière

<i>(Non audité)</i>	30 juin	31 mars
<i>(montants en millions de dollars canadiens)</i>	2022	2022
Actif		
Trésorerie et équivalents de trésorerie	206,0 \$	346,1 \$
Créances clients	658,1	556,9
Actifs sur contrat	612,0	608,3
Stocks	550,4	519,8
Acomptes	71,3	56,7
Impôt sur le résultat à recouvrer	42,8	33,2
Actifs financiers dérivés	28,5	27,6
Total de l'actif courant	2 169,1 \$	2 148,6 \$
Immobilisations corporelles	2 170,8	2 129,3
Actifs au titre des droits d'utilisation	363,9	373,0
Immobilisations incorporelles	3 872,5	3 796,3
Investissement dans les participations mises en équivalence	463,9	454,0
Actifs au titre des avantages du personnel	29,9	—
Actifs d'impôt différé	111,2	117,4
Actifs financiers dérivés	15,6	10,5
Autres actifs non courants	559,1	549,7
Total de l'actif	9 756,0 \$	9 578,8 \$
Passif et capitaux propres		
Dettes fournisseurs et charges à payer	895,0 \$	975,1 \$
Provisions	31,8	36,7
Impôt sur le résultat à payer	27,8	22,7
Passifs sur contrat	833,8	788,3
Partie courante de la dette à long terme	228,8	241,8
Passifs financiers dérivés	33,8	26,6
Total du passif courant	2 051,0 \$	2 091,2 \$
Provisions	20,7	20,6
Dette à long terme	3 003,1	2 804,4
Obligations au titre des redevances	121,1	126,0
Obligations au titre des avantages du personnel	81,7	109,7
Passifs d'impôt différé	96,1	93,7
Passifs financiers dérivés	1,4	1,0
Autres passifs non courants	226,8	245,6
Total du passif	5 601,9 \$	5 492,2 \$
Capitaux propres		
Capital-actions	2 237,9 \$	2 224,7 \$
Surplus d'apport	40,2	38,6
Cumul des autres éléments du résultat global	(23,6)	(31,2)
Résultats non distribués	1 824,9	1 777,6
Capitaux propres attribuables aux détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société	4 079,4 \$	4 009,7 \$
Participations ne donnant pas le contrôle	74,7	76,9
Total des capitaux propres	4 154,1 \$	4 086,6 \$
Total du passif et des capitaux propres	9 756,0 \$	9 578,8 \$

État consolidé des variations des capitaux propres

(Non audité)

Trimestre clos le 30 juin 2022 (montants en millions de dollars canadiens, sauf les nombres d'actions)	Attribuable aux détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société						Participations ne donnant pas le contrôle	Total des capitaux propres
	Nombre d'actions	Actions ordinaires Valeur attribuée	Surplus d'apport	Cumul des autres éléments du résultat global	Résultats non distribués	Total		
Soldes au 31 mars 2022	317 024 123	2 224,7 \$	38,6 \$	(31,2) \$	1 777,6 \$	4 009,7 \$	76,9 \$	4 086,6 \$
Résultat net	—	— \$	— \$	— \$	1,7 \$	1,7 \$	2,0 \$	3,7 \$
Autres éléments du résultat global	—	—	—	7,6	45,6	53,2	0,8	54,0
Total du résultat global	—	— \$	— \$	7,6 \$	47,3 \$	54,9 \$	2,8 \$	57,7 \$
Exercice d'options sur actions	645 277	13,2	(1,7)	—	—	11,5	—	11,5
Charge liée aux paiements fondés sur des actions	—	—	3,3	—	—	3,3	—	3,3
Transactions avec les participations ne donnant pas le contrôle	—	—	—	—	—	—	(5,0)	(5,0)
Soldes au 30 juin 2022	317 669 400	2 237,9 \$	40,2 \$	(23,6) \$	1 824,9 \$	4 079,4 \$	74,7 \$	4 154,1 \$

Trimestre clos le 30 juin 2021 (montants en millions de dollars canadiens, sauf les nombres d'actions)	Attribuable aux détenteurs d'instruments de capitaux propres de la Société						Participations ne donnant pas le contrôle	Total des capitaux propres
	Nombre d'actions	Actions ordinaires Valeur attribuée	Surplus d'apport	Cumul des autres éléments du résultat global	Résultats non distribués	Total		
Soldes au 31 mars 2021	293 355 463	1 516,2 \$	22,5 \$	58,1 \$	1 543,7 \$	3 140,5 \$	72,3 \$	3 212,8 \$
Résultat net	—	— \$	— \$	— \$	46,4 \$	46,4 \$	0,9 \$	47,3 \$
Autres éléments du résultat global	—	—	—	(36,3)	2,7	(33,6)	(0,5)	(34,1)
Total du résultat global	—	— \$	— \$	(36,3) \$	49,1 \$	12,8 \$	0,4 \$	13,2 \$
Exercice d'options sur actions	933 943	23,3	(3,1)	—	—	20,2	—	20,2
Charge liée aux paiements fondés sur des actions	—	—	4,6	—	—	4,6	—	4,6
Transactions avec les participations ne donnant pas le contrôle	—	—	—	—	—	—	(2,4)	(2,4)
Solde au 30 juin 2021	294 289 406	1 539,5 \$	24,0 \$	21,8 \$	1 592,8 \$	3 178,1 \$	70,3 \$	3 248,4 \$

Tableau consolidé des flux de trésorerie

(Non audité)

Trimestres clos les 30 juin

(montants en millions de dollars canadiens)

	2022	2021
Activités opérationnelles		
Résultat net	3,7 \$	47,3 \$
Ajustements pour :		
Dotation aux amortissements	82,6	71,1
Dépréciation d'actifs non financiers	3,2	2,3
Quote-part du résultat net après impôt des participations mises en équivalence	(11,4)	(8,3)
Impôt sur le résultat différé	(8,5)	(1,3)
Crédits d'impôt à l'investissement	(0,9)	(9,5)
Charge liée aux paiements fondés sur des actions	(4,8)	(8,7)
Régimes de retraite à prestations définies	4,3	6,8
Autres passifs non courants	(5,3)	(2,3)
Actifs et passifs financiers dérivés – montant net	(6,0)	20,3
Autres	10,8	17,4
Variation du fonds de roulement hors trésorerie	(230,3)	(264,2)
Flux de trésorerie nets liés aux activités opérationnelles	(162,6) \$	(129,1) \$
Activités d'investissement		
Regroupements d'entreprises, nets de la trésorerie acquise	— \$	(16,0) \$
Ajouts d'immobilisations corporelles	(73,9)	(73,9)
Produit de la cession d'immobilisations corporelles	4,0	1,8
Ajouts d'immobilisations incorporelles	(25,4)	(19,3)
Produit net reçu des (paiements nets versés aux) participations mises en équivalence	1,1	(0,5)
Dividendes reçus des participations mises en équivalence	6,4	—
Autres	(5,0)	(2,4)
Flux de trésorerie nets liés aux activités d'investissement	(92,8) \$	(110,3) \$
Activités de financement		
Produit net des emprunts aux termes des facilités de crédit renouvelables	133,3 \$	— \$
Produit tiré de la dette à long terme	8,9	6,7
Remboursement sur la dette à long terme	(23,6)	(7,9)
Remboursement sur les obligations locatives	(12,3)	(12,6)
Produit net de l'émission d'actions ordinaires	11,5	20,2
Flux de trésorerie nets liés aux activités de financement	117,8 \$	6,4 \$
Incidence des écarts de conversion sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie	(2,5) \$	(2,6) \$
Diminution nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	(140,1) \$	(235,6) \$
Trésorerie et équivalents de trésorerie à l'ouverture de la période	346,1	926,1
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la clôture de la période	206,0 \$	690,5 \$

Personnes-ressources

Relations avec les investisseurs :

Andrew Arnovitz, vice-président principal, Relations avec les investisseurs et Gestion du risque d'entreprise, 1-514-734-5760, andrew.arnovitz@cae.com

Médias :

Samantha Golinski, vice-présidente, Affaires publiques et Communications mondiales 1-514-341-2000, poste 7939, samantha.golinski@cae.com