

États financiers consolidés intermédiaires résumés de

GOODFOOD MARKET CORP.

Pour les trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018
(non audité)

GOODFOOD MARKET CORP.

Table des matières
(non audité)

	Page
États financiers consolidés intermédiaires résumés	
États consolidés intermédiaires résumés de la situation financière	1
États consolidés intermédiaires résumés du résultat net et du résultat global	2
États consolidés intermédiaires résumés des variations des capitaux propres	3
Tableaux consolidés intermédiaires résumés des flux de trésorerie	4
Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés	5 - 13

GOODFOOD MARKET CORP.

États consolidés intermédiaires résumés de la situation financière

30 novembre 2019 et 31 août 2019

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

	Notes	30 novembre 2019	31 août 2019
Actifs			
Actifs courants			
Trésorerie et équivalents de trésorerie		44 549 \$	45 149 \$
Montants à recevoir		3 591	2 605
Stocks		5 255	4 735
Autres actifs courants		481	246
		53 876	52 735
Actifs non courants			
Trésorerie soumise à des restrictions	7	2 500	2 500
Immobilisations corporelles	5	14 653	13 545
Actifs au titre des droits d'utilisation	6	22 345	11 089
Immobilisations incorporelles		1 358	512
Autres actifs non courants		577	402
		95 309 \$	80 783 \$
Passifs et capitaux propres			
Passifs courants			
Ligne de crédit	7	2 040 \$	1 540 \$
Créditeurs et charges à payer		35 965	30 704
Produits différés		8 128	5 923
Partie courante de la dette à long terme	7	188	31
Partie courante des obligations découlant de contrats de location	8	2 139	1 273
		48 460	39 471
Passifs non courants			
Dette à long terme	7	12 296	12 460
Obligations découlant de contrats de location	8	21 902	11 451
		82 658	63 382
Capitaux propres			
Actions ordinaires		56 592	56 598
Surplus d'apport		2 757	2 349
Déficit		(46 698)	(41 546)
		12 651	17 401
		95 309 \$	80 783 \$

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

Au nom du conseil :

_____ Administrateur

_____ Administrateur

GOODFOOD MARKET CORP.

États consolidés intermédiaires résumés du résultat net et du résultat global

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

	Notes	2019	2018
Produits		56 291 \$	29 617 \$
Coût des marchandises vendues		40 072	23 123
Bénéfice brut		16 219	6 494
Charges			
Frais de vente et charges générales et administratives		20 281	10 771
Amortissements		993	487
		21 274	11 258
Charges financières nettes	9	97	87
Perte nette, représentant le résultat global pour l'exercice		(5 152) \$	(4 851) \$
Perte par action de base et diluée (en dollars)	10	(0,09) \$	(0,09) \$

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

GOODFOOD MARKET CORP.

États consolidés intermédiaires résumés des variations des capitaux propres

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

	Notes	Actions ordinaires		Surplus d'apport	Déficit	Total
		Nombre	Montant			
Solde au 31 août 2018		51 825 245	36 283 \$	782 \$	(20 609)\$	16 456 \$
Perte nette		–	–	–	(4 851)	(4 851)
Paiements fondés sur des actions	11	–	–	375	–	375
Solde au 30 novembre 2018		51 825 245	36 283 \$	1 157 \$	(25 460)\$	11 980 \$
Solde au 31 août 2019		58 144 400	56 598 \$	2 349 \$	(41 546)\$	17 401 \$
Perte nette		–	–	–	(5 152)	(5 152)
Paiements fondés sur des actions	11	–	–	411	–	411
Exercice d'options sur actions	11	2 300	8	(3)	–	5
Régime d'achat d'actions pour les employés		(4 895)	(14)	–	–	(14)
Solde au 30 novembre 2019		58 141 805	56 592 \$	2 757 \$	(46 698)\$	12 651 \$

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

GOODFOOD MARKET CORP.

Tableaux consolidés intermédiaires résumés des flux de trésorerie

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

	Notes	2019	2018
Flux de trésorerie liés aux activités suivantes :			
Activités d'exploitation			
Perte nette		(5 152) \$	(4 851) \$
Ajustements pour :			
Amortissements		993	487
Paievements fondés sur des actions	11	411	375
Charges financières nettes	9	97	87
Autres actifs non courants		(1)	(43)
Variation des éléments hors trésorerie du fonds de roulement d'exploitation			
Montants à recevoir		(836)	(94)
Stocks		(520)	(1 060)
Autres actifs courants		(235)	76
Créditeurs et charges à payer		4 499	5 881
Produits différés		2 205	892
		1 461	1 750
Activités de financement			
Prélèvements sur la ligne de crédit, montant net		500	(500)
Produit de l'émission d'instruments d'emprunt à long terme	7	–	2 507
Coûts d'émission de titres d'emprunt	7	–	(15)
Remboursement sur la dette à long terme	7	6	(2 002)
Produit de l'exercice d'options sur actions		5	–
Actions achetées aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés		(14)	–
Intérêts payés		(319)	(37)
Paievements d'obligations découlant de contrats de location		(582)	(351)
		(404)	(398)
Activités d'investissement			
Intérêts reçus		231	110
Acquisition d'immobilisations corporelles et dépôts	5	(1 693)	(591)
Acquisition d'immobilisations incorporelles		(195)	–
		(1 657)	(481)
(Diminution) augmentation de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(600)	871
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de la période		45 149	24 453
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période		44 549 \$	25 324 \$

Des renseignements supplémentaires sur les flux de trésorerie sont fournis à la note 14.

Se reporter aux notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

NOTE 1 ENTITÉ PRÉSENTANT L'INFORMATION FINANCIÈRE

Goodfood Market Corp. (la « Société ») est une société constituée en vertu de la *Loi canadienne sur les sociétés par actions* qui est inscrite à la Bourse de Toronto. La principale installation de production et les bureaux administratifs de la Société sont établis à Montréal (Québec). La Société dispose aussi de deux installations de production secondaires situées en Alberta et au Québec, et l'ouverture d'une installation de production supplémentaire en Colombie-Britannique est prévue au début de l'année civile 2020.

La Société est un chef de file canadien de l'épicerie en ligne, livrant des solutions de repas frais et des produits d'épicerie de marque privée facilitant pour ses membres, d'un océan à l'autre, la dégustation de délicieux repas à la maison chaque semaine. Les membres de Goodfood ont accès à une sélection unique de produits en ligne ainsi qu'à des prix exclusifs rendus possibles grâce à son écosystème relié directement au consommateur qui élimine le gaspillage de nourriture et les frais généraux de vente au détail.

En mars 2019, la Société a créé une filiale en propriété exclusive, Yumm Meal Solutions Corp. (la « filiale »). Depuis la création de la filiale, les présents états financiers sont préparés sur une base consolidée.

NOTE 2 RÈGLES COMPTABLES

Les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités de la Société ont été préparés conformément à la Norme comptable internationale (*International Accounting Standard* ou « IAS ») 34, *Information financière intermédiaire*, publiée par l'International Accounting Standards Board (« IASB »). Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités n'incluent pas toutes les informations à fournir dans les états financiers consolidés annuels aux termes des Normes internationales d'information financière (les « IFRS ») et ils doivent être lus parallèlement aux états financiers consolidés annuels audités de la Société pour l'exercice clos le 31 août 2019.

Le conseil d'administration (le « Conseil ») de la Société a autorisé le 7 janvier 2020 la publication des états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités des trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018.

NOTE 3 JUGEMENTS, ESTIMATIONS ET HYPOTHÈSES COMPTABLES IMPORTANTS

L'établissement des états financiers consolidés de la Société conformes aux IFRS exige que la direction ait recours à son jugement, fasse des estimations et pose des hypothèses qui influent sur la valeur comptable des actifs, des passifs, des produits et des charges et des notes y afférentes. L'incertitude à propos de ces hypothèses et estimations pourrait faire en sorte qu'un ajustement important doive être apporté à la valeur comptable des actifs ou des passifs dans les périodes futures. Ces hypothèses et ces estimations sont passées en revue régulièrement. Les révisions des estimations comptables sont constatées dans l'exercice au cours duquel les estimations sont révisées ainsi que dans les exercices futurs touchés par ces révisions.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

Les jugements importants portés par la direction dans le cadre de l'application des méthodes comptables de la Société et les principales sources d'incertitude relatives aux estimations sont les mêmes que ceux qui s'appliquaient aux états financiers consolidés annuels audités de la Société pour l'exercice clos le 31 août 2019.

NOTE 4 PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les principales méthodes comptables appliquées dans les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités sont les mêmes que celles qui ont été appliquées par la Société dans ses états financiers consolidés annuels audités pour l'exercice clos le 31 août 2019.

NOTE 5 IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Mobilier et agencements	Matériel et outillage	Matériel informatique	Améliorations locatives	Actifs en cours de construction	Autres	Total
Coût :							
Solde au 31 août 2019	716 \$	6 480 \$	674 \$	7 079 \$	232 \$	– \$	15 181 \$
Entrées	123	144	121	14	1 148	84	1 634
Transferts	–	–	–	173	(173)	–	–
Solde au 30 novembre 2019	839 \$	6 624 \$	795 \$	7 266 \$	1 207 \$	84 \$	16 815 \$
Amortissement cumulé :							
Solde au 31 août 2019	130 \$	507 \$	216 \$	783 \$	– \$	– \$	1 636 \$
Amortissement	42	211	60	210	–	3	526
Solde au 30 novembre 2019	172 \$	718 \$	276 \$	993 \$	– \$	3 \$	2 162 \$
Valeur comptable nette :							
Solde au 31 août 2019	586 \$	5 973 \$	458 \$	6 296 \$	232 \$	– \$	13 545 \$
Solde au 30 novembre 2019	667 \$	5 906 \$	519 \$	6 273 \$	1 207 \$	81 \$	14 653

NOTE 6 ACTIFS AU TITRE DES DROITS D'UTILISATION

	Installations	Matériel roulant	Autre matériel	Total
Solde au 31 août 2019	10 348 \$	290 \$	451 \$	11 089 \$
Entrées	11 674	182	43	11 899
Amortissement	(510)	(86)	(47)	(643)
Solde au 30 novembre 2019	21 512 \$	386 \$	447 \$	22 345 \$

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

NOTE 7 DETTE

Facilité de crédit

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2019, la Société a obtenu auprès d'une institution financière canadienne deux emprunts à terme garantis de trois ans totalisant 12 500 \$, une ligne de crédit renouvelable de 10 000 \$ et un autre financement à court terme de 5 000 \$. Cette facilité de crédit est garantie par une hypothèque mobilière de premier rang grevant les biens meubles et immeubles de la Société. Le produit du financement a été utilisé pour financer des dépenses en immobilisations liées à l'expansion, investir dans l'automatisation, et également pour refinancer la dette à long terme de la Société.

Au 30 novembre 2019, sur les emprunts à terme portant intérêt à un taux variable correspondant au taux CDOR (Canadian Dollar Offered Rate) majoré de 2,50 % (4,46 % au 30 novembre 2019), une somme de 12 500 \$ était déboursée. Les emprunts à terme sont remboursables en versements trimestriels de 125 \$ et de 31 \$ à partir du 30 novembre 2020 et du 31 août 2020, respectivement, avec un remboursement intégral du solde à la fin du terme en novembre 2021.

Au 30 novembre 2019, un montant de 2 040 \$ avait été prélevé sur la ligne de crédit renouvelable. Ce montant porte intérêt à un taux variable correspondant au taux CDOR majoré de 2,50 %, ce qui représente un taux d'intérêt de 4,46 %.

Au 30 novembre 2019, deux lettres de crédit de soutien financier irrévocables totalisant 223 \$ étaient émises par l'institution financière canadienne susmentionnée. Les deux lettres de crédit représentent une garantie à l'égard des contrats de location de la Société et réduisent la capacité d'emprunt sur la ligne de crédit renouvelable de la Société.

Au 30 novembre 2019, la Société détenait des cartes de crédit d'entreprise servant à des fins commerciales dont la limite autorisée globale s'élevait à 7 875 \$ (7 875 \$ au 31 août 2019), ce qui comprend l'autre financement à court terme accordé par une institution financière canadienne s'élevant à 5 000 \$. Les montants à payer relativement aux cartes de crédit sont inclus dans les créditeurs et charges à payer.

La facilité de crédit comprend une garantie obligatoire de 2 500 \$ placée dans un compte de trésorerie soumise à des restrictions ainsi que des clauses restrictives de nature financière, que la Société respectait au 30 novembre 2019.

Swaps de taux d'intérêt

Au 30 novembre 2019, la Société avait conclu avec la même institution financière canadienne quatre contrats de swap aux termes desquels la Société a fixé les taux d'intérêt visant des montants notionnels totalisant 7 013 \$, jusqu'en novembre 2021.

Au 30 novembre 2019, les swaps de taux d'intérêt de la Société étaient classés en tant que passifs financiers dérivés non désignés comme instruments de couverture. Conformément à l'IFRS 9, *Instruments financiers*, les contrats de swap de la Société sont évalués à la juste valeur et les profits et pertes liés à la juste valeur sont présentés dans les charges financières nettes dans les états consolidés intermédiaires résumés du résultat net et du résultat global de la Société. Pour le trimestre clos le 30 novembre 2019, un profit lié à la juste valeur de 13 \$ est présenté dans les charges financières nettes (se reporter à la note 9). Au 30 novembre 2019, un passif de 33 \$ est présenté dans la dette à long terme.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

NOTE 8 OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION

Le tableau suivant présente une analyse des obligations découlant de contrats de location de la Société.

	30 novembre 2019	31 août 2019
Analyse des échéances – flux de trésorerie contractuels non actualisés		
Moins de un an	3 286 \$	1 874 \$
De un an à cinq ans	12 330	7 050
Plus de 5 ans ¹⁾	14 296	6 944 \$
Total des obligations découlant de contrats de location non actualisées	29 912 \$	15 868 \$
Obligations découlant de contrats de location incluses à l'état de la situation financière	24 041 \$	12 724 \$
Partie courante	2 139	1 273
Partie non courante	21 902 \$	11 451

¹⁾ Au 30 novembre 2019, des paiements locatifs futurs de 5 591 \$ (5 591 \$ au 31 août 2019), pour lesquels la Société a la certitude raisonnable d'exercer les options de renouvellement, ont été comptabilisés dans les obligations découlant de contrats de location, ce qui représente des flux de trésorerie non actualisés de 6 443 \$ (6 443 \$ au 31 août 2019).

Il n'y a pas de sorties de trésorerie futures liées à des contrats de location auxquelles la Société est potentiellement exposée qui n'ont pas été prises en compte dans l'évaluation des obligations découlant de contrats de location.

NOTE 9 CHARGES FINANCIÈRES NETTES

	2019	2018
Charges d'intérêts sur la dette	158 \$	48 \$
Charges d'intérêts sur les obligations découlant de contrats de location	166	143
Produits d'intérêts	(231)	(115)
Perte de change	17	11
Profit lié à la juste valeur sur les swaps de taux d'intérêt (se reporter à la note 7)	(13)	–
	97 \$	87 \$

NOTE 10 PERTE PAR ACTION

	2019	2018
Perte nette	(5 152) \$	(4 851) \$
Nombre moyen pondéré de base d'actions ordinaires	58 144 451	51 825 245
Perte par action, de base et diluée	(0,09) \$	(0,09) \$

L'émission des actions résultant de l'exercice d'options sur actions est pondérée à partir de la date de transaction.

Les options sur actions ont été exclues du calcul du nombre moyen pondéré dilué d'actions ordinaires considérant que leur inclusion aurait été antidilutive en raison de la perte nette constatée par la Société.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

NOTE 11 RÉGIME D'OPTIONS SUR ACTIONS

La Société a mis en place un régime d'options sur actions afin d'attirer et de retenir les membres du personnel, les consultants, les administrateurs et les dirigeants. Le régime prévoit l'attribution d'options visant l'achat d'actions ordinaires. À tout moment, le nombre d'options sur actions réservées en vue de leur émission équivaut à 7,5 % du nombre d'actions ordinaires émises et en circulation de la Société. Selon le régime, les droits liés aux options sont généralement acquis sur une période de quatre ans et expirent huit ans après la date d'attribution. Au 30 novembre 2019, 24 929 options sur actions pouvaient être émises (450 661 au 31 août 2019).

Le total des paiements fondés sur des actions comptabilisés au titre du régime d'options sur actions s'établissait à 411 \$ pour le trimestre clos le 30 novembre 2019 (375 \$ en 2018).

Au cours du trimestre clos le 30 novembre 2019, 637 568 options (1 075 000 options en 2018) ont été attribuées à un prix d'exercice moyen pondéré de 3,00 \$ (2,55 \$ en 2018) par option dont 101 438 options ont été attribuées aux principaux dirigeants et membres du Conseil. La juste valeur a été estimée à la date à laquelle les options ont été attribuées au moyen du modèle d'évaluation des options de Black et Scholes à l'aide des hypothèses moyennes pondérées suivantes :

	2019
Volatilité	47 %
Taux d'intérêt sans risque	1,47 %
Durée de vie attendue des options	5,1 ans
Valeur de l'action ordinaire à la date d'attribution	3,00 \$
Prix d'exercice	3,00 \$

Le tableau suivant présente des informations relatives à l'évolution des options sur actions :

	Nombre d'options	Prix d'exercice moyen pondéré
En circulation au 31 août 2019	3 910 169	2,57 \$
Attribution	637 568	3,00
Exercice	(2 300)	2,56
Renonciation	(209 364)	2,66
En circulation au 30 novembre 2019	4 336 073	2,63
Exerçables au 30 novembre 2019	1 014 430	1,93 \$

Pour le trimestre clos le 30 novembre 2019, le prix moyen pondéré des actions ordinaires de la Société à la date d'exercice des options sur actions s'établissait à 3,07 \$ (2,94 \$ en 2018).

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

Le tableau suivant présente un sommaire des options en circulation :

	Prix d'exercice	Nombre d'options en circulation	Durée de vie contractuelle résiduelle moyenne pondérée	Options exerçables
Solde au 30 novembre 2019				
	Moins de 1,00 \$	178 834	6,56	178 834
	1,00 \$ – 1,99 \$	283 718	5,73	131 547
	2,00 \$ – 2,49 \$	199 285	6,65	149 658
	2,50 \$ – 2,99 \$	2 240 694	6,87	553 141
	3,00 \$ – 3,49 \$	1 433 542	7,62	1 250
		4 336 073	7,02	1 014 430
Solde au 31 août 2019				
	Moins de 1,00 \$	178 834	6,81	178 834
	1,00 \$ – 1,99 \$	283 718	5,98	109 808
	2,00 \$ – 2,49 \$	203 325	6,87	143 050
	2,50 \$ – 2,99 \$	2 313 573	7,08	207 347
	3,00 \$ – 3,49 \$	930 719	7,67	–
		3 910 169	7,12	639 039

NOTE 12 INSTRUMENTS FINANCIERS

La Société a déterminé que la juste valeur de sa dette à long terme avoisine la valeur comptable de celle-ci, puisqu'elle porte intérêt à des taux sur le marché pour des instruments financiers assortis de modalités et de risques similaires.

Au 30 novembre 2019, la juste valeur des swaps de taux d'intérêt était estimée à l'aide de données de niveau 2.

NOTE 13 RISQUES FINANCIERS

Risque de crédit

Le risque de crédit correspond au risque que la Société subisse une perte inattendue si une autre partie à un instrument financier n'est pas en mesure de respecter ses obligations contractuelles. La Société surveille régulièrement son exposition au risque de crédit et prend des mesures pour réduire la probabilité que cette exposition se traduise par une perte. L'exposition de la Société au risque de crédit est principalement attribuable à sa trésorerie et à ses équivalents de trésorerie de même qu'aux montants à recevoir, à la trésorerie soumise à des restrictions et aux dépôts de garantie inclus dans les autres actifs. L'exposition maximale de la Société au risque de crédit correspond à la valeur comptable de ces actifs financiers. La direction est d'avis que ce risque de crédit est limité puisque la Société fait affaire avec de grandes institutions financières en Amérique du Nord et avec un fournisseur de traitement de paiements reconnu internationalement.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

Risque de taux d'intérêt

La dette à long terme et la ligne de crédit renouvelable de la Société portent intérêt à des taux variables qui sont déterminés par un taux de base établi par le prêteur, majoré d'une marge. Par conséquent, la Société est exposée à un risque de taux d'intérêt attribuable à la fluctuation des taux de base du prêteur. La Société gère son risque de taux d'intérêt au moyen de swaps de taux d'intérêt variable-fixe, comme il est décrit à la note 7.

Analyse de sensibilité du risque de taux d'intérêt

Une augmentation ou une diminution de 100 points de base des taux d'intérêt n'aurait pas eu d'incidence importante sur la perte nette de la Société.

Risque de liquidité

Le risque de liquidité découle de l'éventualité que la Société ne soit pas en mesure de s'acquitter de ses obligations en temps opportun ou à un coût raisonnable. La Société gère son risque de liquidité en surveillant ses besoins en matière d'exploitation. La Société prépare ses budgets et ses prévisions de trésorerie afin de s'assurer qu'elle dispose de fonds suffisants pour s'acquitter de ses obligations.

Gestion du capital

En matière de gestion du capital, l'objectif de la Société consiste à faire en sorte que ses liquidités soient suffisantes pour financer ses activités afin de maximiser la protection du capital et d'offrir des rendements du capital investi concurrentiels. Pour financer ses activités, la Société a compté sur des placements publics et privés, des billets convertibles et des instruments d'emprunt à long terme et à court terme, qui sont inclus dans la définition du capital selon la Société. La Société gère ses excédents de trésorerie de façon à faire en sorte qu'elle dispose de réserves suffisantes pour financer ses opérations et ses dépenses d'investissement.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

Le tableau qui suit présente les montants dus aux échéances contractuelles des passifs financiers, y compris les paiements d'intérêts estimés :

	30 novembre 2019				
	Valeur comptable totale	Flux de trésorerie contractuels²⁾	Moins de 1 an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
Ligne de crédit	2 040 \$	2 040 \$	2 040 \$	– \$	– \$
Créiteurs et charges à payer	35 965	35 965	35 965	–	–
Dette à long terme, y compris la tranche à court terme ¹⁾	12 484	13 613	753	12 860	–
	50 489 \$	51 618 \$	38 758 \$	12 860 \$	– \$

	31 août 2019				
	Valeur comptable totale	Flux de trésorerie contractuels²⁾	Moins de 1 an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
Ligne de crédit	1 540 \$	1 540 \$	1 540 \$	– \$	– \$
Créiteurs et charges à payer	30 704	30 704	30 704	–	–
Dette à long terme, y compris la tranche à court terme ¹⁾	12 491	13 755	597	13 158	–
	44 735 \$	45 999 \$	32 841 \$	13 158 \$	– \$

¹⁾ Au 30 novembre 2019, un taux d'intérêt de 4,46 % (4,46 % au 31 août 2019) a été utilisé pour déterminer les versements d'intérêts estimés sur la tranche de la dette à long terme à taux variable de la Société, et des taux d'intérêt fixes aux termes des contrats de swap mentionnés à la note 7 ont été utilisés pour déterminer les versements d'intérêts sur la tranche de la dette à long terme à taux fixe de la Société.

²⁾ Se reporter à la note 8 pour plus de précisions sur les paiements contractuels exigibles au titre des obligations découlant de contrats de location.

NOTE 14 RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES SUR LES FLUX DE TRÉSORERIE

Les transactions qui n'avaient aucune incidence sur les entrées et les sorties de trésorerie liées aux activités d'investissement au 30 novembre 2019 étaient les suivantes :

- Des entrées d'immobilisations corporelles de 1 348 \$ (1 273 \$ au 31 août 2019) et des entrées d'immobilisations incorporelles de 907 \$ (242 \$ au 31 août 2019) étaient impayées et incluses dans les créiteurs et charges à payer;
- Des entrées d'actifs en cours de construction de 190 \$ (38 \$ au 31 août 2019) se rapportent à la capitalisation de charges d'amortissements et d'intérêts sur les obligations découlant de contrats de location;
- Des dépôts sur immobilisations corporelles de 289 \$ (115 \$ au 31 août 2019) sont inclus dans les autres actifs non courants.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés intermédiaires résumés

Trimestres clos les 30 novembre 2019 et 2018

(les montants sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions et sur les options sur actions – non audité)

Le tableau suivant présente les montants de la trésorerie, des équivalents de trésorerie et de la trésorerie soumise à des restrictions :

	30 novembre 2019	31 août 2019
Trésorerie et équivalents de trésorerie	44 549 \$	45 149 \$
Trésorerie soumise à des restrictions ¹⁾	2 500	2 500
	47 049 \$	47 649 \$

1) La trésorerie soumise à des restrictions se compose de la trésorerie détenue en garantie, qui est assujettie aux modalités de l'accord de financement (se reporter à la note 7).