

États financiers consolidés résumés intermédiaires de

## **GOODFOOD MARKET CORP.**

Pour les trimestres et les semestres clos le 28 février 2021 et le 29 février 2020  
(non audité)

# GOODFOOD MARKET CORP.

Table des matières

---

	<b>Page</b>
<b>États financiers consolidés résumés intermédiaires</b>	
États consolidés résumés intermédiaires de la situation financière	1
États consolidés résumés intermédiaires du résultat net et du résultat global	2
États consolidés résumés intermédiaires des variations des capitaux propres	3
Tableaux consolidés résumés intermédiaires des flux de trésorerie	4
Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires	5 – 16

# GOODFOOD MARKET CORP.

## États consolidés résumés intermédiaires de la situation financière

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

Aux	Notes	28 février 2021	31 août 2020
<b>Actifs</b>			
<b>Actifs courants</b>			
Trésorerie et équivalents de trésorerie		163 018 \$	104 402 \$
Montants à recevoir		4 017	4 464
Stocks		14 444	6 962
Autres actifs courants		969	780
		<b>182 448</b>	<b>116 608</b>
<b>Actifs non courants</b>			
Trésorerie soumise à des restrictions	7	–	2 500
Immobilisations corporelles	5	20 520	19 191
Actifs au titre de droits d'utilisation	6	21 802	21 130
Immobilisations incorporelles		3 758	2 203
Dépôts non courants		2 734	1 414
<b>Total des actifs</b>		<b>231 262 \$</b>	<b>163 046 \$</b>
<b>Passifs et capitaux propres</b>			
<b>Passifs courants</b>			
Créditeurs et charges à payer		50 241 \$	40 878 \$
Ligne de crédit	7	–	9 063
Produits différés		9 308	5 390
Partie courante de la dette à long terme	7	403	656
Partie courante des obligations découlant de contrats de location	9	3 943	2 990
		<b>63 895</b>	<b>58 977</b>
<b>Passifs non courants</b>			
Dette à long terme	7	20 962	11 959
Déventures convertibles	8	8 339	14 194
Obligations découlant de contrats de location	9	20 203	20 358
<b>Total des passifs</b>		<b>113 399</b>	<b>105 488</b>
<b>Capitaux propres</b>			
Actions ordinaires	11	164 447	97 801
Surplus d'apport		4 472	3 208
Déventures convertibles	8	1 281	2 231
Déficit		(52 337)	(45 682)
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>117 863</b>	<b>57 558</b>
<b>Total des passifs et des capitaux propres</b>		<b>231 262 \$</b>	<b>163 046 \$</b>

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers consolidés résumés intermédiaires.

Au nom de Marché Goodfood Corp.

(signé)

*Jonathan Ferrari, administrateur et  
président du conseil*

(signé)

*François Vimard, administrateur et  
président du comité d'audit*

# GOODFOOD MARKET CORP.

## États consolidés résumés intermédiaires du résultat net et du résultat global

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

Pour les périodes closes les	Notes	Trimestres		Semestres	
		28 février 2021	29 février 2020	28 février 2021	29 février 2020
Produits		100 654 \$	58 790 \$	192 081 \$	115 081 \$
Coût des marchandises vendues		70 018	40 974	131 872	81 046
Bénéfice brut		30 636	17 816	60 209	34 035
Frais de vente et charges générales et administratives		31 644	21 222	60 860	41 503
Amortissements		2 353	1 066	4 447	2 059
Perte d'exploitation		(3 361)	(4 472)	(5 098)	(9 527)
Charges financières nettes	10	540	218	1 215	315
Perte avant impôt sur le résultat		(3 901)	(4 690)	(6 313)	(9 842)
Charge (recouvrement) d'impôt différé	8	129	(1 330)	342	(1 330)
<b>Perte nette, représentant le résultat global pour la période</b>		<b>(4 030) \$</b>	<b>(3 360) \$</b>	<b>(6 655) \$</b>	<b>(8 512) \$</b>
Perte de base et diluée par action		(0,06) \$	(0,06) \$	(0,10) \$	(0,15) \$
Nombre moyen pondéré de base et dilué d'actions ordinaires en circulation	11	68 245 741	58 227 791	67 499 925	58 185 903

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers consolidés résumés intermédiaires.

# GOODFOOD MARKET CORP.

## États consolidés résumés intermédiaires des variations des capitaux propres

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

### Pour les semestres clos les

		<b>28 février 2021</b>				
	<b>Notes</b>	<b>Actions ordinaires</b>	<b>Surplus d'apport</b>	<b>Débtentures convertibles</b>	<b>Déficit</b>	<b>Total</b>
Solde au 31 août 2020		97 801 \$	3 208 \$	2 231 \$	(45 682) \$	<b>57 558 \$</b>
Perte nette pour la période		–	–	–	(6 655)	<b>(6 655)</b>
Paiements fondés sur des actions	12	–	1 996	–	–	<b>1 996</b>
Émission d'actions, déduction faite des frais d'émission	11	57 199	–	–	–	<b>57 199</b>
Conversion de débtentures convertibles, déduction faite de l'impôt <sup>1)</sup>	8, 11	7 412	–	(950)	–	<b>6 462</b>
Exercice d'options d'achat d'actions	11, 12	2 211	(732)	–	–	<b>1 479</b>
Régime d'achat d'actions pour les employés	11	(176)	–	–	–	<b>(176)</b>
<b>Solde au 28 février 2021</b>		<b>164 447 \$</b>	<b>4 472 \$</b>	<b>1 281 \$</b>	<b>(52 337) \$</b>	<b>117 863 \$</b>
						<b>29 février 2020</b>
Solde au 31 août 2019		56 598 \$	2 349 \$	– \$	(41 546) \$	17 401 \$
Perte nette pour la période		–	–	–	(8 512)	(8 512)
Paiements fondés sur des actions	12	–	896	–	–	896
Exercice d'options d'achat d'actions	11, 12	312	(120)	–	–	192
Régime d'achat d'actions pour les employés	11	(27)	–	–	–	(27)
Émission de débtentures convertibles, déduction faite des frais d'émission et de l'impôt <sup>2)</sup>	8, 11	–	–	3 690	–	3 690
<b>Solde au 29 février 2020</b>		<b>56 883 \$</b>	<b>3 125 \$</b>	<b>3 690 \$</b>	<b>(50 058) \$</b>	<b>13 640 \$</b>

1) Les conversions de débtentures convertibles présentées ci-dessus ne tiennent pas compte de l'impôt sur le résultat de 0,3 million de dollars.

2) La composante capitaux propres des débtentures convertibles présentée ci-dessus ne tient pas compte de l'impôt sur le résultat de 1,3 million de dollars.

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers consolidés résumés intermédiaires.

# GOODFOOD MARKET CORP.

## Tableaux consolidés résumés intermédiaires des flux de trésorerie

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

Pour les périodes closes les	Notes	Trimestres		Semestres	
		28 février 2021	29 février 2020	28 février 2021	29 février 2020
<b>Activités d'exploitation</b>					
Perte nette		(4 030) \$	(3 360) \$	(6 655) \$	(8 512) \$
Ajustements pour :					
Amortissements		2 353	1 066	4 447	2 059
Paiements fondés sur des actions	12	999	485	1 996	896
Charges financières nettes	10	540	218	1 215	315
Charge (recouvrement) d'impôt différé	8	129	(1 330)	342	(1 330)
Variation des éléments hors trésorerie du fonds de roulement d'exploitation	13	5 412	(1 063)	6 326	4 050
Dépôts non courants et autres		3	103	(123)	102
		<b>5 406</b>	<b>(3 881)</b>	<b>7 548</b>	<b>(2 420)</b>
<b>Activités de financement</b>					
Produit de l'émission d'actions ordinaires, déduction faite des frais d'émission	11	57 562	–	57 492	–
Produit de l'émission d'instruments d'emprunt à long terme	7	–	–	12 500	–
Remboursement sur la dette à long terme, déduction faite des coûts d'amortissement de la dette	7	–	5	(12 500)	11
Produit de prélèvements sur la facilité de crédit	7	–	–	9 063	–
Remboursement sur la ligne de crédit	7	–	–	(9 063)	–
Intérêts payés		(501)	(330)	(1 608)	(649)
Paiements d'obligations découlant de contrats de location		(1 199)	(387)	(2 229)	(969)
Actions achetées aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés	11	(91)	(13)	(176)	(27)
Frais d'émission d'instruments d'emprunt	7	(109)	–	(258)	–
Produits de l'exercice d'options d'achat d'actions		1 352	187	1 479	192
Produit de l'émission de débentures convertibles, déduction faite des frais d'émission	8	–	28 353	–	28 353
Prélèvements sur la ligne de crédit, montant net		–	1 200	–	1 700
		<b>57 014</b>	<b>29 015</b>	<b>54 700</b>	<b>28 611</b>
<b>Activités d'investissement</b>					
Entrées d'immobilisations corporelles et dépôts		(2 430)	(2 220)	(4 632)	(3 913)
Entrées d'immobilisations incorporelles		(1 244)	(638)	(1 892)	(833)
Trésorerie soumise à des restrictions	7	–	–	2 500	–
Intérêts reçus		195	215	392	446
		<b>(3 479)</b>	<b>(2 643)</b>	<b>(3 632)</b>	<b>(4 300)</b>
Augmentation de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		<b>58 941</b>	22 491	<b>58 616</b>	21 891
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de la période		<b>104 077</b>	44 549	<b>104 402</b>	45 149
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période</b>		<b>163 018 \$</b>	67 040 \$	<b>163 018 \$</b>	67 040 \$
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie	13				

Les notes annexes font partie intégrante de ces états financiers consolidés résumés intermédiaires.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

---

## 1. ENTITÉ PRÉSENTANT L'INFORMATION FINANCIÈRE

---

Goodfood Market Corp. offre un service d'épicerie en ligne, livrant des solutions de repas et des produits d'épicerie frais pour ses membres à l'échelle du Canada.

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. Toute référence à Goodfood Market Corp. (ou « Goodfood », la « Société ») vise la situation financière, la performance financière, les flux de trésorerie et les informations à fournir de Goodfood Market Corp. et de sa filiale.

Goodfood Market Corp. est une société constituée en vertu de la *Loi canadienne sur les sociétés par actions* qui est inscrite à la Bourse de Toronto (la « TSX ») sous le symbole « FOOD ». La principale installation de production et les bureaux administratifs de la Société sont établis à Montréal (Québec). La Société dispose aussi d'installations de production situées au Québec, en Ontario, en Alberta et en Colombie-Britannique.

## 2. BASE D'ÉTABLISSEMENT

---

### 2.1 DÉCLARATION DE CONFORMITÉ

Les présents états financiers consolidés résumés intermédiaires 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 résumés intermédiaires 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 les exercices clos les 31 août 2020 et 2019.

Le conseil d'administration (le « Conseil ») de la Société a approuvé le 6 avril 2021 la publication, le 7 avril 2021, des états financiers consolidés résumés intermédiaires des trimestres et des semestres clos le 28 février 2021 et le 29 février 2020.

### 2.2 BASE D'ÉVALUATION

Les états financiers consolidés résumés intermédiaires ont été établis au coût historique, à l'exception des éléments suivants :

- les instruments financiers à la juste valeur par le biais du résultat net;
- les accords de paiement fondé sur des actions qui sont évalués à la juste valeur à la date d'attribution conformément à l'IFRS 2, *Paiement fondé sur des actions*;
- les obligations découlant de contrats de location, lesquelles sont évaluées à la valeur actualisée des paiements minimaux au titre de la location à la date de passation du contrat.

### 2.3 MONNAIE FONCTIONNELLE ET MONNAIE DE PRÉSENTATION

Les états financiers consolidés résumés intermédiaires sont présentés en dollars canadiens, soit la monnaie fonctionnelle et de présentation de Goodfood Market Corp.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

## 3. JUGEMENTS, ESTIMATIONS ET HYPOTHÈSES COMPTABLES IMPORTANTS

L'établissement des états financiers consolidés résumés intermédiaires 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.

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 audité de la Société pour les exercices clos les 31 août 2020 et 2019.

### 3.1 CONJONCTURE ÉCONOMIQUE ET INCERTITUDES

La pandémie de COVID-19 a eu une incidence sur l'exploitation et les opérations de Goodfood et a contraint les autorités gouvernementales à imposer différentes restrictions. En tant que service essentiel au Canada, Goodfood a poursuivi ses activités durant la pandémie et a mis en place des protocoles de sécurité améliorés dans ses installations afin d'assurer la sécurité de son personnel. La Société a profité d'une croissance accélérée de la demande. La pression sur les chaînes d'approvisionnement et sur les niveaux de stocks, l'augmentation des coûts opérationnels, ainsi que les perturbations et la pénurie de main-d'œuvre pourraient s'accroître en fonction de la durée et de la gravité de la pandémie et des modifications apportées à la réglementation gouvernementale à laquelle l'industrie de Goodfood est assujettie. L'ampleur, la durée et la gravité de la pandémie de COVID-19 sont difficiles à prévoir et pourraient avoir une incidence sur les estimations et jugements critiques utilisés pour l'établissement des états financiers consolidés résumés intermédiaires de la Société. Plus de détails sur l'incidence de la pandémie et sur les mesures mises en place se trouvent dans le rapport de gestion du trimestre et du semestre clos le 28 février 2021.

## 4. PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Les principales méthodes comptables appliquées dans les présents états financiers consolidés résumés intermédiaires sont les mêmes que celles qui ont été appliquées par la Société dans ses états financiers consolidés annuels audité pour les exercices clos les 31 août 2020 et 2019.

## 5. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Mobilier et agencements	Matériel et outillage	Matériel informatique et autres	Améliorations locatives	Actifs en cours de construction	Total
<b>Coût :</b>						
Au 31 août 2020	1 506 \$	8 529 \$	1 410 \$	11 771 \$	51 \$	23 267 \$
Entrées	885	629	1 284	121	193	3 112
Transferts	–	–	(49)	(13)	62	–
<b>Solde au 28 février 2021</b>	<b>2 391 \$</b>	<b>9 158 \$</b>	<b>2 645 \$</b>	<b>11 879 \$</b>	<b>306 \$</b>	<b>26 379 \$</b>
<b>Amortissement cumulé :</b>						
Solde au 31 août 2020	335 \$	1 398 \$	508 \$	1 835 \$	– \$	4 076 \$
Amortissement	188	580	307	708	–	1 783
<b>Solde au 28 février 2021</b>	<b>523 \$</b>	<b>1 978 \$</b>	<b>815 \$</b>	<b>2 543 \$</b>	<b>– \$</b>	<b>5 859 \$</b>
<b>Valeur comptable nette :</b>						
Solde au 31 août 2020	1 171 \$	7 131 \$	902 \$	9 936 \$	51 \$	19 191 \$
<b>Solde au 28 février 2021</b>	<b>1 868 \$</b>	<b>7 180 \$</b>	<b>1 830 \$</b>	<b>9 336 \$</b>	<b>306 \$</b>	<b>20 520 \$</b>

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021  
(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

## 6. ACTIFS AU TITRE DE DROITS D'UTILISATION

	Installations	Matériel roulant	Autre matériel	Total
Au 31 août 2020	20 178 \$	448 \$	504 \$	21 130 \$
Entrées	2 422	423	261	3 106
Amortissement	(1 970)	(353)	(111)	(2 434)
<b>Au 28 février 2021</b>	<b>20 630 \$</b>	<b>518 \$</b>	<b>654 \$</b>	<b>21 802 \$</b>

## 7. DETTE

Aux	28 février 2021	31 août 2020
<b>Financements portant intérêt :</b>		
Facilité renouvelable garantie, taux variable correspondant au taux des acceptations bancaires <sup>1)</sup> majoré de 2,50 %, échéant en novembre 2023	9 063 \$	– \$
Emprunt à terme garanti, taux variable correspondant au taux des acceptations bancaires majoré de 2,50 %, échéant en novembre 2023	12 500	–
<b>Emprunts échus :</b>		
Ligne de crédit garantie, taux variable correspondant au taux CDOR <sup>2)</sup> majoré de 2,50 %,	–	9 063
Emprunt à terme garanti, taux variable correspondant au taux CDOR majoré de 2,50 %	–	12 500
	<b>21 563 \$</b>	<b>21 563 \$</b>
Swap de taux d'intérêt	90	146
Coûts de financement non amortis	(288)	(31)
	<b>21 365 \$</b>	<b>21 678 \$</b>
Ligne de crédit	–	(9 063)
Tranche à court terme de la dette à long terme <sup>3)</sup>	(403)	(656)
	<b>20 962 \$</b>	<b>11 959 \$</b>

<sup>1)</sup> Le taux des acceptations bancaires s'entend du taux des acceptations bancaires au Canada.

<sup>2)</sup> Le CDOR s'entend du Canadian Dollar Offered Rate.

<sup>3)</sup> Au 28 février 2021, la tranche à court terme de la dette à long terme comprend un remboursement en principal de 313 mille dollars et un passif lié au swap de taux d'intérêt de 90 mille dollars.

## FACILITÉ DE CRÉDIT DE 2019

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 12,5 millions de dollars, une ligne de crédit renouvelable de 10 millions de dollars et un autre financement à court terme de 5 millions de dollars (la « facilité de crédit de 2019 »). La facilité de crédit de 2019 est garantie par une hypothèque mobilière de premier rang grevant les biens meubles et immeubles de la Société. Le produit 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 31 août 2020, sur les emprunts à terme portant intérêt à un taux variable correspondant au taux CDOR majoré de 2,50 %, une somme de 12,5 millions de dollars était déboursée. Les emprunts à terme étaient remboursables en versements trimestriels de 31 mille dollars et de 125 mille dollars à partir du 31 août 2020 et du 30 novembre 2020, respectivement, avec un remboursement intégral du solde à la fin du terme en novembre 2021.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

---

Au 31 août 2020, un montant de 9,1 millions de dollars avait été prélevé sur la ligne de crédit renouvelable. La ligne de crédit renouvelable était remboursable à vue et était comptabilisée comme un passif courant.

La facilité de crédit de 2019 comprenait une garantie obligatoire de 2,5 millions de dollars placée dans un compte de trésorerie soumise à des restrictions. Au 31 août 2020, la Société respectait toutes les clauses restrictives aux termes de la facilité de crédit de 2019.

La facilité de crédit de 2019 était remboursée en totalité au 30 novembre 2020.

## FACILITÉ DE CRÉDIT DE 2021

Au cours du premier trimestre clos le 30 novembre 2020, la Société a conclu une facilité de crédit consortial d'un montant total de 46 millions de dollars, ce qui comprend un emprunt à terme de 12,5 millions de dollars, une facilité de crédit renouvelable de 27,5 millions de dollars et un autre financement à court terme de 6 millions de dollars (la « facilité de crédit de 2021 »). Au cours du deuxième trimestre clos le 28 février 2021, la Société a augmenté sa facilité de crédit renouvelable de 15 millions de dollars pour la porter à 42,5 millions de dollars, en plus de hausser l'autre financement à court terme à un montant d'au plus 15 millions de dollars. Par ailleurs, un prêteur additionnel a été ajouté au consortium. La facilité de crédit de 2021 est garantie par une hypothèque mobilière de premier rang grevant la totalité des biens meubles et immeubles de la Société. Les facilités portent intérêt à des taux variables correspondant au taux des acceptations bancaires majoré de 2,50 % et viennent à échéance en novembre 2023. L'emprunt à terme est remboursable en quatre versements trimestriels de 156 mille dollars à partir du 30 novembre 2021, qui augmenteront à quatre versements trimestriels de 313 mille dollars à partir du 30 novembre 2022, avec un remboursement intégral du solde de 10,6 millions de dollars à la fin du terme en novembre 2023. La facilité de crédit renouvelable arrive à échéance en novembre 2023.

Le produit sera utilisé pour financer la croissance de la Société. Ainsi, il sera affecté au financement des dépenses en immobilisations, plus particulièrement l'automatisation et l'expansion des activités, au remboursement des emprunts à terme existant et de la ligne de crédit renouvelable aux termes de la facilité de crédit de 2019 et aux besoins généraux de l'entreprise.

Au 28 février 2021, Goodfood avait des lettres de crédit en cours totalisant 0,4 million de dollars (0,9 million de dollars au 31 août 2020), ce qui a réduit le montant disponible sur la facilité de crédit renouvelable.

Au 28 février 2021, un montant de 9,1 millions de dollars a été prélevé sur la facilité de crédit renouvelable, laquelle vient à échéance en novembre 2023 et est comptabilisée à titre de passif non courant. Un solde de 33,4 millions de dollars n'avait pas été prélevé et un montant de 33,0 millions de dollars était disponible au 28 février 2021.

La facilité de crédit de 2021 ne comprend pas de garantie obligatoire et la trésorerie soumise à des restrictions aux termes de la facilité de crédit de 2019 a été libérée et reclassée dans la trésorerie et les équivalents de trésorerie au cours du trimestre clos le 30 novembre 2020. Au 28 février 2021, la Société respectait toutes les clauses restrictives aux termes de la convention de crédit régissant la facilité de crédit de 2021.

Au 28 février 2021, la Société a attribué un montant de 8,5 millions de dollars (7,3 millions de dollars au 31 août 2020) au titre des cartes de crédit d'entreprise servant à des fins commerciales, ce qui est compris dans l'autre financement à court terme d'un montant global de 15 millions de dollars. Les montants à payer relativement aux cartes de crédit sont inclus dans les créditeurs et charges à payer.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

---

## SWAPS DE TAUX D'INTÉRÊT

Au 28 février 2021, Goodfood avait un contrat de swap en vigueur aux termes duquel la Société a fixé le taux d'intérêt visant un montant notionnel totalisant 11,1 millions de dollars, jusqu'en novembre 2021.

Au 28 février 2021, le swap de taux d'intérêt de la Société était classé en tant que passif financier dérivé et n'était pas désigné comme instrument de couverture. Pour le trimestre et le semestre clos le 28 février 2021, des profits liés à la juste valeur respectivement de 26 000 \$ et de 56 000 \$ est présenté dans les charges financières nettes (se reporter à la note 10). Au 28 février 2021, un passif de 0,1 million de dollars est présenté dans la tranche à court terme de la dette à long terme. Au 31 août 2020, un passif de 0,1 million de dollars était présenté dans la dette à long terme.

## 8. DÉBENTURES CONVERTIBLES

---

Le 26 février 2020, la Société a émis 30 000 débentures subordonnées non garanties convertibles (les « débentures ») au prix de mille dollars la débenture, pour un produit brut de 30 millions de dollars. Les débentures échéant le 31 mars 2025 (la « date d'échéance ») portent intérêt au taux annuel fixe de 5,75 %, payable semestriellement à terme échu le 31 mars et le 30 septembre de chaque année à compter du 30 septembre 2020.

Les débentures peuvent être converties en actions ordinaires de la Société, au gré du porteur, en tout temps avant la fermeture des bureaux à la première des deux dates suivantes : le dernier jour ouvrable précédant immédiatement la date d'échéance ou le dernier jour ouvrable précédant immédiatement la date fixée pour le rachat par la Société, au prix de 4,70 \$ (le « prix de conversion ») par action ordinaire.

À compter du 31 mars 2023 et avant le 31 mars 2024, la Société pourra racheter les débentures à son gré, en totalité ou en partie, à un prix correspondant au capital des débentures majoré de l'intérêt couru et impayé, pourvu que le cours moyen pondéré en fonction du volume des actions ordinaires de la Société à la TSX pendant les 20 jours de bourse consécutifs ayant précédé la date à laquelle l'avis de rachat est donné corresponde à au moins 125 % du prix de conversion. À compter du 31 mars 2024 et avant la date d'échéance, les débentures pourront être rachetées, en totalité ou en partie, au gré de la Société, à un prix correspondant au capital des débentures majoré de l'intérêt couru et impayé.

Advenant un changement de contrôle, la Société sera tenue de faire un paiement aux porteurs des débentures selon les termes de la « prime d'indemnisation » énoncés dans l'acte de fiducie des débentures.

Un montant de 3,7 millions de dollars au titre de l'option de conversion, déduction faite des frais d'émission et de l'impôt différé connexes, a été comptabilisé dans les capitaux propres. Le taux d'intérêt effectif des débentures, qui prend en compte les frais d'émission de débentures, s'élève à 11,76 %.

Au cours du trimestre et du semestre clos le 28 février 2021, 2 918 débentures et 7 725 débentures respectivement ont été converties en actions ordinaires de la Société, ce qui a donné lieu à l'émission respectivement de 620 839 actions ordinaires et de 1 643 598 actions ordinaires. Au cours du trimestre et du semestre clos le 28 février 2021, la Société a reclassé dans les actions ordinaires des montants respectivement de 2,3 millions de dollars et de 6,1 millions de dollars attribuables à la composante passif des débentures convertibles (se reporter à la note 11) et des montants respectivement de 0,5 million de dollars et de 1,3 million de dollars attribuables à la composante capitaux propres des débentures convertibles. Une charge d'impôt différé de 0,1 million de dollars et de 0,3 million de dollars a été comptabilisée à la conversion des débentures pour le trimestre et le semestre clos le 28 février 2021, respectivement. Au 28 février 2021, 10 411 débentures étaient en cours (18 136 débentures au 31 août 2020).

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021  
(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

Le tableau suivant présente l'évolution des débetures de la Société au cours du semestre à l'étude.

	28 février 2021	29 février 2020
Débetures convertibles, solde de la composante passif, à l'ouverture de la période	14 194 \$	– \$
Produits de l'émission de débetures, déduction faites des coûts d'émission et de la composante capitaux propres	–	22 942
Intérêts au titre de la désactualisation	265	29
Conversion des débetures	(6 120)	–
<b>Débetures convertibles, solde de la composante passif, à la clôture de la période</b>	<b>8 339 \$</b>	<b>22 971 \$</b>

## 9. OBLIGATIONS DÉCOULANT DE CONTRATS DE LOCATION

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

	28 février 2021	31 août 2020
Solde à l'ouverture de la période	23 348 \$	12 724 \$
Entrées	3 027	13 271
Décomptabilisation	–	(73)
Paiements d'obligations découlant de contrats de location	(2 796)	(3 501)
Charges d'intérêts sur les obligations découlant de contrats de location	567	927
<b>Solde à la clôture de la période</b>	<b>24 146 \$</b>	<b>23 348 \$</b>

Le tableau suivant présente les flux de trésorerie contractuels non actualisés liés aux obligations découlant de contrats de location.

Aux	28 février 2021	31 août 2020
Analyse des échéances – flux de trésorerie contractuels non actualisés		
Moins de un an	5 021 \$	4 076 \$
De un an à cinq ans	14 273	13 822
Plus de 5 ans <sup>1)</sup>	9 477	10 526
<b>Total des obligations découlant de contrats de location non actualisées</b>	<b>28 771 \$</b>	<b>28 424 \$</b>
<b>Soldes des obligations découlant de contrats de location à la clôture de la période</b>	<b>24 146 \$</b>	<b>23 348 \$</b>
Partie courante	3 943 \$	2 990 \$
Partie non courante	20 203 \$	20 358 \$

<sup>1)</sup> Au 28 février 2021 et au 31 août 2020, des paiements locatifs futurs de 5,6 millions de dollars, 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 sorties de trésorerie non actualisées de 6,4 millions de dollars.

Au cours de l'exercice clos le 31 août 2020, la Société a conclu un contrat de location de 10 ans visant un centre de distribution de 200 000 pieds carrés situé dans la région du Grand Toronto, en Ontario (Canada), qui comprend deux options de renouvellement de cinq ans. Au 28 février 2021, la Société n'avait pas accès à l'actif; par conséquent, l'installation n'a pas été prise en compte à titre d'actif au titre du droit d'utilisation et aucune obligation locative correspondante n'a été comptabilisée. Les paiements de loyer fixes représentent un engagement total de 34 millions de dollars sur la durée du contrat de location.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

## 10. CHARGES FINANCIÈRES NETTES

	Trimestres		Semestres	
	28 février 2021	29 février 2020	28 février 2021	29 février 2020
<b>Pour les périodes closes les</b>				
Charges d'intérêts sur la dette	220 \$	171 \$	439 \$	329 \$
Charges d'intérêts sur les obligations découlant de contrats de location	286	165	567	331
Charges d'intérêts sur les débetures, y compris les intérêts au titre de la désactualisation	280	29	678	29
Produits d'intérêts	(198)	(208)	(396)	(439)
(Profit) perte de change	(22)	12	(17)	29
(Profit lié) perte liée à la juste valeur des swaps de taux d'intérêt	(26)	49	(56)	36
	<b>540 \$</b>	<b>218 \$</b>	<b>1 215 \$</b>	<b>315 \$</b>

## 11. CAPITAUX PROPRES

### ACTIONS ORDINAIRES

La Société est autorisée à émettre un nombre illimité d'actions ordinaires sans valeur nominale.

Les variations des actions ordinaires pour les semestres considérés se présentent comme suit :

	28 février 2021		29 février 2020	
	Nombre d'actions	Valeur comptable	Nombre d'actions	Valeur comptable
Solde à l'ouverture de la période	66 311 121	97 801 \$	58 144 400	56 598 \$
Émission d'actions aux termes d'un placement par voie de prise ferme, déduction faite des frais d'émission d'actions	4 800 000	57 199	–	–
Conversions de débetures (note 8)	1 643 598	7 412	–	–
Exercice d'options d'achat d'actions (note 12)	539 683	2 211	124 390	312
Actions achetées et détenues en fiducie aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés	(16 478)	(176)	(9 986)	(27)
<b>Solde à la clôture de la période</b>	<b>73 277 924</b>	<b>164 447 \$</b>	<b>58 258 804</b>	<b>56 883 \$</b>

Au cours du trimestre clos le 28 février 2021, la Société a émis 4 800 000 actions ordinaires au prix de 12,50 \$ l'action ordinaire pour un produit brut de 60 millions de dollars, déduction faite des frais d'émission d'actions de 2,8 millions de dollars, dans le cadre d'un appel public à l'épargne.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

## PERTE PAR ACTION

	Trimestres		Semestres	
	28 février 2021	29 février 2020	28 février 2021	29 février 2020
<b>Pour les périodes closes les</b>				
Nombre moyen pondéré de base et dilué d'actions ordinaires en circulation	<b>68 245 741</b>	58 227 791	<b>67 499 925</b>	58 185 903

Les actions émises à la suite de l'exercice d'options d'achat d'actions, les conversions de débentures et les émissions d'actions sont pondérées à partir de la date de transaction. L'achat d'actions ordinaires afin de financer le régime d'achat d'actions pour les employés est pondéré à partir de la date de transaction.

Pour le trimestre et le semestre clos le 28 février 2021, le calcul de la perte diluée par action ne tenait pas compte de l'effet dilutif potentiel des options d'achat d'actions, des unités d'actions restreintes, des actions émises aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés sur lesquelles les droits ne sont pas encore acquis et de l'option de conversion des débentures puisqu'elles n'ont aucun effet dilutif.

Pour le trimestre et le semestre clos le 29 février 2020, le calcul de la perte diluée par action ne tenait pas compte de l'effet dilutif potentiel des options d'achat d'actions, des actions émises aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés sur lesquelles les droits ne sont pas encore acquis et de l'option de conversion des débentures puisqu'elles n'ont aucun effet dilutif.

## 12. PAIEMENTS FONDÉS SUR DES ACTIONS

Les régimes de paiements fondés sur des actions de la Société comprennent un régime d'options d'achat d'actions, un régime d'unités d'actions restreintes et un régime d'achat d'actions pour les employés.

### RÉGIME D'OPTIONS D'ACHAT D'ACTIONS

La Société a mis en place un régime d'options d'achat d'actions (le « régime d'options d'achat d'actions ») afin d'attirer et de retenir les membres du personnel, les consultants les dirigeants et les administrateurs de la Société. Le régime d'options d'achat d'actions prévoit l'attribution d'options visant l'achat d'actions ordinaires. À tout moment, le nombre d'options d'achat d'actions réservées en vue de leur émission équivaut à 10 % du nombre d'actions ordinaires émises et en circulation de la Société, diminué de toutes les actions réservées pour émission aux termes du régime d'unités d'actions restreintes. Selon le régime d'options d'achat d'actions, les droits liés aux options sont généralement acquis sur une période de trois ou de quatre ans et expirent huit ans après la date d'attribution.

Le tableau suivant présente l'évolution des options d'achat d'actions au cours des semestres considérés.

	28 février 2021		29 février 2020	
	Nombre d'options	Prix d'exercice moyen pondéré	Nombre d'options	Prix d'exercice moyen pondéré
En circulation à l'ouverture de la période	4 751 695	3,51 \$	3 910 169	2,57 \$
Attribution	386 832	8,30	1 109 015	3,06
Exercice	(539 683)	2,74	(124 390)	1,56
Renonciation	(518 238)	4,31	(360 741)	2,71
<b>En circulation à la clôture de la période</b>	<b>4 080 606</b>	<b>3,97</b>	<b>4 534 053</b>	<b>2,71</b>
<b>Exercçables à la clôture de la période</b>	<b>1 023 168</b>	<b>2,59 \$</b>	<b>1 117 404</b>	<b>2,12 \$</b>

Pour le semestre clos le 28 février 2021, le prix moyen pondéré des actions ordinaires de la Société à la date d'exercice des options d'achat d'actions s'établissait à 12,04 \$ (3,09 \$ en 2020).

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

Les options d'achat d'actions attribuées au cours du semestre clos le 28 février 2021 avait une juste valeur moyenne pondérée de 3,90 \$ l'option (1,34 \$ en 2020), selon le modèle d'évaluation des options de Black et Scholes et les hypothèses moyennes pondérées suivantes pour les semestres considérés.

	28 février 2021	29 février 2020
Volatilité	56 %	49 %
Taux d'intérêt sans risque	0,39 %	1,54 %
Durée de vie attendue des options	4,8 ans	5,1 ans
Valeur de l'action ordinaire à la date d'attribution	8,30 \$	3,06 \$
Prix d'exercice moyen pondéré	8,30 \$	3,06 \$

Au cours du trimestre et du semestre clos le 28 février 2021, une charge respectivement de 0,8 million de dollars et de 1,6 million de dollars (0,5 million de dollars et 0,9 million de dollars en 2020), y compris les avantages sociaux, a été comptabilisée dans l'état du résultat net et du résultat global consolidé résumé intermédiaire au titre du régime d'options d'achat d'actions.

## RÉGIME D'UNITÉS D' ACTIONS RESTREINTES

En septembre 2020, la Société a établi un régime d'unités d'actions restreintes (le « régime d'UAR ») pour récompenser certains employés, dirigeants et administrateurs de la Société (les « participants »). Le régime d'UAR a été approuvé en janvier 2021. À la suite de la mise en place du régime d'UAR, la Société a attribué aux participants un nombre d'unités d'actions restreintes (les « UAR ») calculé selon le cours moyen pondéré en fonction du volume des actions ordinaires pour les cinq jours précédant immédiatement la date d'attribution. La charge au titre du régime d'UAR est évaluée à la juste valeur des UAR sous-jacentes à la date d'attribution et est passée en charges au cours de la période d'acquisition des droits. Le régime d'UAR offrira un nombre maximum d'actions ordinaires disponibles et réservées en vue de leur émission qui équivaut à 10 % du nombre d'actions ordinaires émises et en circulation de la Société, diminué de toutes les actions réservées en vue de leur émission aux termes du régime d'options d'achat d'actions. Les UAR font l'objet d'une attribution liée à l'écoulement du temps et un tiers du montant des UAR attribuées sera acquis à la condition que le participant soit au service de la Société chaque date d'anniversaire d'attribution des UAR, sur une période de trois ans à partir de la date d'attribution ou autre période n'excédant pas trois ans telle que déterminée par le conseil d'administration.

Selon les termes du régime d'UAR, les participants recevront, lorsque les UAR auront été acquises, des actions ordinaires nouvellement émises de la Société.

Au 28 février 2021, 2 915 882 options d'achat d'actions et UAR pouvaient être émises (1 881 758 options d'achat d'actions au 31 août 2020).

Le tableau suivant présente l'évolution des UAR au cours du semestre considéré.

	28 février 2021
En circulation à l'ouverture de la période	-
Attribution	364 625
Renonciation	(29 332)
<b>En circulation à la clôture de la période</b>	<b>335 293</b>

Au cours du trimestre et du semestre clos le 28 février 2021, une charge respectivement de 0,6 million de dollars et de 0,8 million de dollars a été comptabilisée dans l'état du résultat net et du résultat global consolidé résumé intermédiaire au titre du régime d'unités d'actions restreintes. Au 28 février 2021, aucune UAR n'était acquise.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

## 13. RENSEIGNEMENTS SUPPLÉMENTAIRES SUR LES FLUX DE TRÉSORERIE

Le tableau suivant présente un résumé de la variation nette des éléments hors trésorerie du fonds de roulement d'exploitation.

	Trimestres		Semestres	
	28 février 2021	29 février 2020	28 février 2021	29 février 2020
<b>Pour les périodes closes les</b>				
Montants à recevoir	508 \$	1 050 \$	451 \$	214 \$
Stocks	(4 092)	109	(7 482)	(411)
Autres actifs courants	99	66	(232)	(169)
Créditeurs et charges à payer	6 191	(898)	9 671	3 601
Produits différés	2 706	(1 390)	3 918	815
	<b>5 412 \$</b>	<b>(1 063) \$</b>	<b>6 326 \$</b>	<b>4 050 \$</b>

La transaction suivante n'a eu aucune incidence sur les entrées et les sorties de trésorerie liées aux activités d'investissement au 28 février 2021 :

- des entrées d'immobilisations corporelles de 0,6 million de dollars (1,4 million de dollars au 29 février 2020) et des entrées d'immobilisations incorporelles de 0,3 million de dollars (0,5 million de dollars au 29 février 2020) étaient impayées et incluses dans les créditeurs et charges à payer.

Les transactions suivantes n'ont eu aucune incidence sur les entrées et les sorties de trésorerie liées aux activités de financement au 28 février 2021 :

- des frais d'émission de 0,3 million de dollars (0,4 million de dollars au 29 février 2020) étaient impayés et inclus dans les créditeurs et charges à payer;
- des frais d'émission de titres d'emprunt de 0,1 million de dollars étaient impayés et inclus dans les créditeurs et charges à payer.

Les entrées d'immobilisations corporelles et dépôts dans les tableaux des flux de trésorerie consolidés résumés intermédiaires comprennent des dépôts sur les immobilisations corporelles de 1,2 million de dollars (0,9 million de dollars au 29 février 2020), lesquels sont présentés dans les dépôts non courants dans les états consolidés résumés intermédiaires de la situation financière.

La transaction suivante n'a eu aucune incidence sur les entrées et les sorties de trésorerie liées aux activités d'investissement au 29 février 2020 :

- des entrées d'actifs en cours de construction de 0,6 million de dollars se rapportaient à la capitalisation de charges d'amortissements et d'intérêts sur les obligations découlant de contrats de location.

## 14. INSTRUMENTS FINANCIERS

Goodfood a déterminé que la juste valeur de la trésorerie et des équivalents de trésorerie, des montants à recevoir, de la trésorerie soumise à des restrictions, de la ligne de crédit ainsi que des créditeurs et charges à payer avoisinait leur valeur comptable respective à la date de l'état consolidé de la situation financière en raison de l'échéance à court terme de ces instruments.

Goodfood a déterminé que la juste valeur de sa dette à long terme et des débentures avoisine leur valeur comptable, puisqu'elles portent intérêt à des taux du marché pour des instruments financiers assortis de modalités et de risques similaires.

La Société a établi la valeur de ses débentures au moment de leur émission à l'aide de données de niveau 3.

La juste valeur du swap de taux d'intérêt est estimée à l'aide de données de niveau 2.

# GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

---

## 15. RISQUES FINANCIERS

---

### Risque de crédit

Le risque de crédit correspond au risque que la Société subisse une perte imprévue 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. 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.

### Risque de taux d'intérêt

Le risque de taux d'intérêt correspond au risque que la juste valeur ou les flux de trésorerie futurs d'un instrument financier fluctuent en raison des variations des taux d'intérêt du marché. La dette à long terme et la facilité 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 flux de trésorerie associé aux variations des taux d'intérêt attribuables à la fluctuation des taux de base du prêteur. La Société gère son risque de taux d'intérêt au moyen d'un swap de taux d'intérêt variable-fixe, comme il est décrit à la note 7. Puisque les taux d'intérêt sur les débetures sont fixes, la Société n'est pas exposée au risque de taux d'intérêt sur ces instruments.

La Société ne comptabilise aucun actif ou passif financier à taux fixe à la juste valeur par le biais du résultat net, ni ne désigne des dérivés (swaps de taux d'intérêt) à titre d'instruments de couverture aux termes d'un modèle de comptabilité de couverture de la juste valeur. Par conséquent, une variation des taux d'intérêt à la date de clôture n'aurait pas d'incidence importante sur la juste valeur des swaps de taux d'intérêt et, par conséquent, sur la perte nette de la Société.

### *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 de sa structure 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 de titres de capitaux propres, sur des débetures convertibles, sur des entrées de trésorerie liées aux activités d'exploitation et sur des instruments d'emprunt à court et à long 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 résumés intermédiaires – 28 février 2021

(tous les montants dans les tableaux sont en milliers de dollars canadiens, sauf les données sur les actions – non audité)

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

	28 février 2021				
	Valeur comptable totale	Flux de trésorerie contractuels	Moins de 1 an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
Créiteurs et charges à payer	50 241 \$	50 241 \$	50 241 \$	– \$	– \$
Dettes à long terme, y compris la tranche à court terme <sup>1)</sup> (note 7)	21 365	23 339	1 036	22 303	–
Débiteures, composante passif (note 8)	8 339	13 120	615	12 505	–
Obligations découlant de contrats de location, y compris la tranche à court terme (note 9)	24 146	28 771	5 021	14 273	9 477
	<b>104 091 \$</b>	<b>115 471 \$</b>	<b>56 913 \$</b>	<b>49 081 \$</b>	<b>9 477 \$</b>

  

	31 août 2020				
	Valeur comptable totale	Flux de trésorerie contractuels	Moins de 1 an	De 1 an à 5 ans	Plus de 5 ans
Créiteurs et charges à payer	40 878 \$	40 878 \$	40 878 \$	– \$	– \$
Ligne de crédit (note 7)	9 063	9 063	9 063	–	–
Dettes à long terme, y compris la tranche à court terme <sup>1)</sup> (note 7)	12 615	13 104	1 142	11 962	–
Débiteures, composante passif (note 8)	14 194	23 447	1 140	22 307	–
Obligations découlant de contrats de location, y compris la tranche à court terme (note 9)	23 348	28 424	4 076	13 822	10 526
	<b>100 098 \$</b>	<b>114 916 \$</b>	<b>56 299 \$</b>	<b>48 091 \$</b>	<b>10 526 \$</b>

<sup>1)</sup> Au 28 février 2021, un taux d'intérêt de 2,92 % (3,00 % au 31 août 2020) 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 un taux d'intérêt fixe aux termes du contrat de swap mentionné à la note 7 a été utilisé pour déterminer les versements d'intérêts sur la tranche de la dette à long terme à taux fixe de la Société.