

États financiers consolidés résumés intermédiaires de

GOODFOOD MARKET CORP.

Pour les périodes de 13 semaines et de 39 semaines closes les 7 juin 2025 et 1^{er} juin 2024
(non audité)

GOODFOOD MARKET CORP.

Table des matières

	Page
États financiers consolidés résumés intermédiaires	
États consolidés résumés intermédiaires du résultat net et du résultat global	1
États consolidés résumés intermédiaires de la situation financière	2
États consolidés résumés intermédiaires des variations des capitaux propres négatifs	3
Tableaux consolidés résumés intermédiaires des flux de trésorerie	4
Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires	5 – 11

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)

	Notes	Périodes de 13 semaines closes les		Périodes de 39 semaines closes les	
		7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Ventes nettes		30 683 \$	38 561 \$	95 845 \$	118 775 \$
Coût des marchandises vendues		17 090	21 612	55 533	68 788
Bénéfice brut		13 593	16 949	40 312	49 987
Frais de vente et charges générales et administratives		11 217	13 700	35 473	42 081
Profits de réorganisation et autres profits connexes		–	–	–	(1 361)
Amortissements		1 333	1 729	4 584	5 502
Bénéfice d'exploitation		1 043	1 520	255	3 765
Charges financières nettes	6	964	1 213	4 251	4 038
Bénéfice (perte) avant impôt sur le résultat		79	307	(3 996)	(273)
Recouvrement d'impôt différé		(14)	–	(14)	–
Charge d'impôt sur le résultat		39	–	39	–
Bénéfice net (perte nette), représentant le résultat global		54 \$	307 \$	(4 021) \$	(273) \$
Bénéfice (perte) de base et dilué(e) par action		0,00 \$	0,00 \$	(0,05) \$	(0,00) \$
Nombre moyen pondéré de base d'actions ordinaires en circulation	8	93 486 557	77 061 424	82 913 098	76 831 910
Nombre moyen pondéré dilué d'actions ordinaires en circulation	8	94 055 780	78 248 306	82 913 098	76 831 910

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers consolidés résumés intermédiaires.

GOODFOOD MARKET CORP.

États consolidés résumés intermédiaires de la situation financière

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

Aux	Notes	7 juin 2025	7 septembre 2024
Actifs			
Actifs courants			
Trésorerie et équivalents de trésorerie		13 681 \$	24 010 \$
Titres négociables	3.1	3 182	–
Débiteurs et autres montants à recevoir		3 487	2 178
Stocks		3 023	3 157
Autres actifs courants		941	433
		24 314	29 778
Actifs non courants			
Immobilisations corporelles		6 866	7 655
Actifs au titre de droits d'utilisation		6 875	9 573
Immobilisations incorporelles et goodwill	5	3 292	1 958
Créances locatives		3 531	3 042
Autres actifs non courants		310	309
Total des actifs		45 188 \$	52 315 \$
Passifs et capitaux propres négatifs			
Passifs courants			
Créditeurs et charges à payer		12 224 \$	14 903 \$
Produits différés		2 689	3 616
Dette		–	1 138
Partie courante des débetures convertibles	7	–	6 029
Partie courante des obligations découlant de contrats de location		3 234	2 961
		18 147	28 647
Passifs non courants			
Débetures convertibles	7	40 405	39 376
Obligations découlant de contrats de location		8 529	10 370
Autres passifs non courants	5	1 358	–
Total des passifs		68 439	78 393
Capitaux propres négatifs			
Actions ordinaires	8	188 729	181 727
Surplus d'apport		7 294	7 448
Débetures convertibles	7	4 600	5 367
Déficit		(223 874)	(220 620)
Total des capitaux propres négatifs		(23 251)	(26 078)
Total des passifs et des capitaux propres négatifs		45 188 \$	52 315 \$

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers consolidés résumés intermédiaires.

Au nom de Goodfood Market Corp.

signé

 Jonathan Ferrari, administrateur et
 président du conseil d'administration

signé

 Donald Olds, administrateur et
 président du comité d'audit

GOODFOOD MARKET CORP.

États consolidés résumés intermédiaires des variations des capitaux propres négatifs

(en milliers de dollars canadiens – non audité)

Pour les périodes de 39 semaines closes les

								7 juin 2025
	Notes	Actions ordinaires	Surplus d'apport	Débitures convertibles	Déficit	Total	Participations ne donnant pas le contrôle	Total des capitaux propres négatifs
Solde au 7 septembre 2024		181 727 \$	7 448 \$	5 367 \$	(220 620) \$	(26 078) \$	– \$	(26 078) \$
Perte nette pour la période		–	–	–	(4 021)	(4 021)	–	(4 021)
Débitures convertibles, montant net, remboursées au moyen d'actions ordinaires	7	6 186	–	(767)	767	6 186	–	6 186
Charge liée aux paiements fondés sur des actions		–	697	–	–	697	–	697
Acquisition d'unités d'actions restreintes	8	839	(839)	–	–	–	–	–
Régime d'achat d'actions pour les employés	8	(23)	(12)	–	–	(35)	–	(35)
Participation ne donnant pas le contrôle découlant d'un regroupement d'entreprises	5	–	–	–	–	–	352	352
Passif à long terme au titre de l'obligation de racheter une participation ne donnant pas le contrôle	5	–	–	–	–	–	(352)	(352)
Solde au 7 juin 2025		188 729 \$	7 294 \$	4 600 \$	(223 874) \$	(23 251) \$	– \$	(23 251) \$
								1 ^{er} juin 2024
Solde au 2 septembre 2023		180 369 \$	8 009 \$	5 367 \$	(217 187) \$	(23 442) \$	– \$	(23 442) \$
Perte nette pour la période		–	–	–	(273)	(273)	–	(273)
Charge liée aux paiements fondés sur des actions		–	635	–	–	635	–	635
Acquisition d'unités d'actions restreintes	8	1 118	(1 118)	–	–	–	–	–
Régime d'achat d'actions pour les employés	8	(47)	(3)	–	–	(50)	–	(50)
Solde au 1^{er} juin 2024		181 440 \$	7 523 \$	5 367 \$	(217 460) \$	(23 130) \$	– \$	(23 130) \$

Les notes annexes font partie intégrante des présents 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	13 semaines		39 semaines	
		7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Activités d'exploitation					
Bénéfice net (perte nette)		54 \$	307 \$	(4 021) \$	(273) \$
Ajustements pour :					
Amortissements		1 333	1 729	4 584	5 502
Reprise de dépréciation des actifs non financiers		–	–	–	(981)
Profit net sur la sortie d'actifs non financiers		(10)	–	(251)	(662)
Charge liée aux paiements fondés sur des actions		261	305	696	634
Charges financières nettes	6	964	1 213	4 251	4 038
Recouvrement d'impôt différé		(14)	–	(14)	–
Variation des éléments hors trésorerie du fonds de roulement d'exploitation	10	(2 007)	933	(3 825)	156
Autres		17	12	215	12
Entrées nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation		598	4 499	1 635	8 426
Activités d'investissement					
Regroupement d'entreprises, déduction faite de la trésorerie acquise	5	18	–	(1 182)	–
Entrées de titres négociables		(1 000)	–	(3 001)	–
Entrées d'immobilisations corporelles		(358)	(12)	(811)	(44)
Entrées d'immobilisations incorporelles		(144)	(167)	(465)	(413)
Intérêts reçus		209	275	736	839
Autres		12	–	(4)	–
(Sorties) entrées nettes de trésorerie liées aux activités d'investissement		(1 263)	96	(4 727)	382
Activités de financement					
Remboursements sur la dette		–	(313)	(1 138)	(2 614)
Paiements d'obligations découlant de contrats de location		(767)	(516)	(2 296)	(2 016)
Intérêts versés		(2 213)	(1 260)	(3 719)	(2 873)
Autres		(57)	(17)	(84)	(29)
Sorties nettes de trésorerie liées aux activités de financement		(3 037)	(2 106)	(7 237)	(7 532)
(Diminution) augmentation de la trésorerie et des équivalents de trésorerie		(3 702)	2 489	(10 329)	1 276
Trésorerie et équivalents de trésorerie, au début de la période		17 383	23 712	24 010	24 925
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de la période		13 681 \$	26 201 \$	13 681 \$	26 201 \$
Informations supplémentaires sur les flux de trésorerie		10			

Les notes annexes font partie intégrante des présents états financiers consolidés résumés intermédiaires.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

(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. est une marque canadienne numérique qui offre des solutions de repas et permet la livraison de ces repas et de produits complémentaires frais facilitant pour les clients à l'échelle du Canada la dégustation de délicieux mets à la maison chaque jour. 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 ses filiales sur une base consolidée.

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 situées à Calgary, en Alberta, et à Toronto, en Ontario.

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 IFRS de comptabilité publiées par l'IASB et ils doivent être lus parallèlement aux états financiers consolidés annuels audités de la Société pour l'exercice clos le 7 septembre 2024.

Le conseil d'administration (le « Conseil ») de la Société a approuvé le 21 juillet 2025 la publication, le 22 juillet 2025, des états financiers consolidés résumés intermédiaires.

2.2 BASE D'ÉVALUATION

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

- les accords de paiement fondé sur des actions qui sont évalués à la juste valeur à la date d'attribution;
- 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;
- les instruments financiers évalués à la juste valeur par le biais du résultat net, y compris les titres négociables et les paiements éventuels fondés sur le rendement futurs.

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.

2.4 CARACTÈRE SAISONNIER DES ACTIVITÉS

Les ventes nettes et les charges sont touchées par le caractère saisonnier des activités. Au cours de la saison des Fêtes et de la saison estivale, la Société s'attend généralement à une baisse de ses ventes nettes étant donné qu'une plus haute proportion de ses clients choisit de suspendre la livraison de leur panier. Lors des périodes de temps doux ou de temps très froid, la Société prévoit que les coûts d'emballage soient plus élevés du fait de l'emballage supplémentaire nécessaire pour maintenir la fraîcheur et la qualité de la nourriture.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

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

3. MÉTHODES COMPTABLES SIGNIFICATIVES

Les méthodes comptables significatives 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 audités pour l'exercice clos le 7 septembre 2024 en plus de ce qui suit.

3.1 TITRES NÉGOCIABLES

Les titres négociables se composent d'un placement liquide en Bitcoins effectué par l'intermédiaire d'un fonds négocié en bourse (« FNB »). Ils sont évalués à la juste valeur à l'aide de données de niveau 1. Les profits et pertes de change réalisés et latents sont comptabilisés dans les états consolidés résumés intermédiaires du résultat net et du résultat global.

4. 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 ventes nettes et des charges et des notes y afférentes. L'incertitude à propos de ces hypothèses et estimations, y compris l'environnement économique actuel, 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 audités de la Société pour l'exercice clos le 7 septembre 2024.

5. REGROUPEMENT D'ENTREPRISES

Le 13 novembre 2024, la Société a conclu une convention d'achat d'actions visant l'acquisition de 81 % des actions de Genuine Tea Inc. (« Genuine Tea ») pour une contrepartie totale de 2,2 millions de dollars, y compris la contrepartie future fondée en partie sur le rendement. Genuine Tea est une société canadienne de premier plan dans le domaine du thé artisanal qui vend ses produits directement aux clients ainsi que par l'intermédiaire de cafés, de restaurants et d'épiceries. Les actionnaires fondateurs de Genuine Tea (les « actionnaires qui n'exercent pas le contrôle ») demeurent les porteurs des actions restantes de l'entreprise, Goodfood ayant le droit d'acquérir leurs actions dans le futur. Pour la période de 39 semaines close le 7 juin 2025, le total des coûts d'acquisition liés à Genuine Tea s'est établi à 0,1 million de dollars et est inclus dans les frais de vente et charges générales et administratives.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

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

Au cours du troisième trimestre de 2025, la Société a effectué l'évaluation de la juste valeur des actifs acquis et des passifs repris découlant de l'acquisition de Genuine Tea :

Actifs courants ¹⁾	1 273 \$
Passifs courants	(544)
Immobilisations corporelles	4
Immobilisations incorporelles et goodwill ²⁾	1 790
Actifs au titre de droits d'utilisation	24
Obligations découlant de contrats de location	(24)
Autres passifs non courants	(641)
Juste valeur des actifs nets acquis, compte non tenu de la situation de trésorerie à l'acquisition	1 882 \$
Trésorerie et équivalents de trésorerie acquis	318
Juste valeur des actifs nets acquis	2 200 \$
Prix d'achat à payer ³⁾	700
Contrepartie en trésorerie totale	1 500 \$

1) Compte non tenu de la trésorerie acquise.

2) Comprend un montant de 0,7 million de dollars lié au goodwill.

3) Comprend un montant de 0,5 million de dollars lié aux paiements éventuels fondés sur le rendement futurs.

Dans le cadre de la convention d'achat, une option de vente a été attribuée aux actionnaires qui n'exercent pas le contrôle dans Genuine Tea, option qui est exerçable après, notamment, le septième anniversaire de l'acquisition, et qui permet aux actionnaires de vendre les actions restantes de Genuine Tea à la Société. Le prix d'achat représentera un multiple du BAIIA applicable, défini comme étant le bénéfice net ou la perte nette, compte non tenu des charges financières nettes, de l'amortissement et de l'impôt sur le résultat, pour la période de douze mois avec l'exercice de l'option de vente. À la date d'acquisition, la Société a comptabilisé un passif au titre de l'option de vente de 0,4 million de dollars dans les passifs à long terme et a diminué la participation ne donnant pas le contrôle d'un montant équivalent.

6. CHARGES FINANCIÈRES NETTES

	13 semaines		39 semaines	
	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Charges d'intérêts sur la dette	– \$	45 \$	26 \$	223 \$
Charges d'intérêts sur les obligations découlant de contrats de location	211	193	667	547
Charges d'intérêts sur les débentures, y compris les intérêts au titre de la désactualisation	1 371	1 416	4 347	4 155
Produits d'intérêts	(209)	(384)	(714)	(948)
Gains de juste valeur des titres négociables	(461)	–	(181)	–
Perte de change	14	8	37	23
Autres charges financières (profits financiers)	38	(65)	69	38
	964 \$	1 213 \$	4 251 \$	4 038 \$

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

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

7. DÉBENTURES CONVERTIBLES

Le tableau suivant présente l'évolution des débetures de la Société :

	7 juin 2025	7 septembre 2024
Débetures convertibles, solde de la composante passif, à l'ouverture de la période	45 405 \$	41 752 \$
Intérêts au titre de la désactualisation	1 232	3 653
Débetures remboursées au moyen d'actions ordinaires	(6 232)	–
Débetures convertibles, solde de la composante passif, à la clôture de la période	40 405 \$	45 405 \$
Partie courante des débetures convertibles, composante passif	–	(6 029)
Partie non courante des débetures convertibles, solde de la composante passif	40 405 \$	39 376 \$

Au cours de la période de 13 semaines close le 7 juin 2025, la Société a exercé son droit de remboursement en actions ordinaires au titre du remboursement de ses débetures subordonnées non garanties convertibles à 5,75 % d'un capital de 6,232 millions de dollars en circulation échéant le 31 mars 2025. La Société a émis un total de 19 184 573 actions ordinaires aux porteurs de ses débetures en circulation d'un montant total de 6,232 millions de dollars afin de rembourser le capital à l'échéance, à un prix d'émission d'environ 0,32 \$ dans le cadre du droit de remboursement en actions ordinaires (se reporter à la note 8).

Au 7 juin 2025, le nombre total de débetures en cours s'est établi à 41 721 (47 953 au 7 septembre 2024).

	Nombre total de débetures en cours
2027	29 046
2028	12 675

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

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

8. 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 périodes de 39 semaines considérées se présentent comme suit :

	7 juin 2025		1 ^{er} juin 2024	
	Nombre d'actions	Valeur comptable	Nombre d'actions	Valeur comptable
Solde à l'ouverture de la période	77 340 092	181 727 \$	76 525 507	180 369 \$
Débitures remboursées au moyen d'actions ordinaires (note 7)	19 184 573	6 186	–	–
Acquisition d'unités d'actions restreintes	1 899 745	839	775 582	1 118
Actions achetées et détenues en fiducie aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés	(121 635)	(35)	(159 470)	(50)
Acquisition aux termes du régime d'achat d'actions pour les employés	72 081	12	20 766	3
Solde à la clôture de la période	98 374 856	188 729 \$	77 162 385	181 440 \$

BÉNÉFICE (PERTE) PAR ACTION

	13 semaines		39 semaines	
	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Pour les périodes closes les				
Nombre moyen pondéré de base d'actions ordinaires en circulation	93 486 557	77 061 424	82 913 098	76 831 910
Effet dilutif des unités d'actions restreintes et des options d'achat d'actions ¹⁾	569 223	1 186 882	–	–
Nombre moyen pondéré dilué d'actions ordinaires en circulation	94 055 780	78 248 306	82 913 098	76 831 910

¹⁾ Comprend 558 485 actions liées aux unités d'actions restreintes pour la période de 13 semaines close le 7 juin 2025 (1 173 042 actions pour la période de 13 semaines close le 1^{er} juin 2024).

Les actions émises à la suite de l'exercice d'options d'achat d'actions, les conversions de débiteures 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 les périodes de 13 semaines closes le 7 juin 2025 et le 1^{er} juin 2024, le calcul du bénéfice dilué par action ne tenait pas compte de l'effet dilutif potentiel 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 débiteures puisqu'elles n'ont aucun effet dilutif.

Pour les périodes de 39 semaines closes le 7 juin 2025 et le 1^{er} juin 2024, 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 débiteures puisqu'elles n'ont aucun effet dilutif.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

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

9. PAIEMENTS FONDÉS SUR DES ACTIONS

RÉGIME D'UNITÉS D'ACTIONS RESTREINTES (UAR)

Au cours de la période de 39 semaines close le 7 juin 2025, 2 926 250 UAR ont été attribuées (2 869 916 UAR attribuées au 1^{er} juin 2024) et elles avaient un cours moyen pondéré pour les cinq jours précédant immédiatement la date d'attribution de 0,43 \$ par part (0,30 \$ au 1^{er} juin 2024).

10. 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.

	13 semaines		39 semaines	
	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Pour les périodes closes les				
Débiteurs et autres montants à recevoir	499 \$	1 166 \$	243 \$	1 941 \$
Stocks	621	72	767	(131)
Autres actifs courants	(187)	282	(492)	(81)
Créditeurs et charges à payer	(2 713)	(167)	(3 416)	(1 098)
Produits différés	(227)	(420)	(927)	(475)
	(2 007) \$	933 \$	(3 825) \$	156 \$

Les éléments qui suivent ont eu une incidence en trésorerie sur les entrées nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation pour les périodes de 13 et de 39 semaines à l'étude :

	13 semaines		39 semaines	
	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Activités d'exploitation				
Paiements versés aux fins de la réorganisation et autres coûts connexes ¹⁾	– \$	47 \$	– \$	736 \$
Paiements liés aux coûts d'acquisition	63	–	165	–

¹⁾ Les paiements versés aux fins de la réorganisation et autres coûts connexes se composent principalement des pénalités versées lors de la résiliation de contrats de location, des indemnités de départ et coûts relatifs aux avantages du personnel payés ainsi que des honoraires de conseillers externes payés.

GOODFOOD MARKET CORP.

Notes afférentes aux états financiers consolidés résumés intermédiaires – 7 juin 2025

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

Les éléments qui suivent n'ont eu aucune incidence en trésorerie sur les sorties nettes de trésorerie liées aux activités d'investissement :

	13 semaines		39 semaines	
	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024	7 juin 2025	1 ^{er} juin 2024
Pour les périodes closes les				
Activités d'investissement				
Entrées d'immobilisations corporelles non payées	188 \$	– \$	188 \$	– \$

11. INSTRUMENTS FINANCIERS ET RISQUES FINANCIERS

Goodfood a déterminé que la juste valeur de la trésorerie et des équivalents de trésorerie, des débiteurs et autres montants à recevoir, ainsi que des créditeurs et charges à payer avoisinait leur valeur comptable respective à la date des états consolidés de la situation financière en raison de l'échéance à court terme de ces instruments. Goodfood a déterminé la juste valeur de ses titres négociables au moyen des données d'entrée de niveau 1.

La Société a établi la valeur de ses débetures au moment de leur émission à l'aide de données d'entrée de niveau 1 et de niveau 3. Au 7 juin 2025, la Société a déterminé que la juste valeur de ses débetures se chiffrait à environ 15,7 millions de dollars, montant qui a été déterminé en fonction de la valeur marchande pour les débetures de 2027 ainsi qu'en fonction des conditions du marché pour les débetures de 2028.

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.

La Société contrôle le risque associé à un manque de fonds en surveillant les flux de trésorerie prévus et réels et les dates d'échéance des passifs et engagements financiers existants, et elle gère activement son capital de façon à disposer de liquidités suffisantes pour financer ses charges générales et administratives, son fonds de roulement et ses dépenses d'investissement globales.

Pour gérer son risque de liquidité, la Société assure une révision constante de son exploitation et de l'ensemble de ses opérations pour réaliser des gains d'efficacité et afin de jeter les bases qui permettront de générer des flux de trésorerie positifs et une croissance rentable à long terme.

Des facteurs économiques, financiers et relatifs à la concurrence future, de même que d'autres événements futurs sur lesquels la Société n'a aucun contrôle, pourraient influencer sur cette appréciation. L'appréciation que fait la direction de la liquidité pourrait s'en ressentir si la performance opérationnelle est inférieure à celle qui a été utilisée dans les prévisions de flux de trésorerie.