

États financiers consolidés résumés intermédiaires de la Société

Pour les périodes closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023

ÉTATS CONSOLIDÉS DU RÉSULTAT

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

	Notes	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
		28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Revenus	3	700,0 \$	706,7 \$	2 063,6 \$	2 160,9 \$
Charges opérationnelles	4	579,0	598,8	1 736,4	1 859,9
Frais de restructuration et autres coûts (revenus)	5	(0,5)	12,6	26,8	24,6
Dépréciation d'actifs		—	—	7,5	—
Résultat opérationnel avant amortissement		121,5	95,3	292,9	276,4
Amortissement	6	52,3	56,1	162,7	178,4
Résultat opérationnel		69,2	39,2	130,2	98,0
Frais financiers nets	7	15,6	16,1	43,9	48,0
Résultat avant impôts sur le résultat		53,6	23,1	86,3	50,0
Impôts sur le résultat	8	9,8	2,1	12,4	5,6
Résultat net		43,8	21,0	73,9	44,4
Participation ne donnant pas le contrôle		0,2	0,1	0,5	0,3
Résultat net attribuable aux actionnaires de la Société		43,6 \$	20,9 \$	73,4 \$	44,1 \$
Résultat net attribuable aux actionnaires de la Société par action - de base et dilué		0,50 \$	0,24 \$	0,85 \$	0,51 \$
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation - de base et dilué (en millions)	11	86,4	86,6	86,5	86,6

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

ÉTATS CONSOLIDÉS DU RÉSULTAT GLOBAL

Non audités
(en millions de dollars canadiens)

	Notes	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
		28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Résultat net		43,8 \$	21,0 \$	73,9 \$	44,4 \$
Autres éléments du résultat global					
Éléments qui peuvent être reclassés au résultat net					
Variation nette liée aux couvertures de flux de trésorerie ⁽¹⁾					
Variation nette de la juste valeur des dérivés désignés - risque de change		(3,1)	5,1	0,7	10,5
Variation nette de la juste valeur des dérivés désignés - risque de taux d'intérêt		(2,3)	4,7	(1,1)	4,8
Reclassement de la variation nette de la juste valeur des dérivés désignés portée au résultat net au cours de la période considérée		0,2	0,5	1,8	1,0
(Recouvrement d'impôts) impôts sur le résultat y afférents		(1,3)	2,7	0,4	4,3
	13	(3,9)	7,6	1,0	12,0
Écarts de conversion cumulés					
Gains nets (pertes nettes) de change latents sur la conversion des états financiers des établissements étrangers		22,9	(32,7)	7,5	(30,0)
(Pertes nettes) gains nets sur la couverture de l'investissement net dans les établissements étrangers		(8,3)	11,4	(1,1)	8,6
(Recouvrement d'impôts) impôts sur le résultat y afférents		(1,5)	(1,4)	(1,5)	0,4
	13	16,1	(19,9)	7,9	(21,8)
Éléments qui ne seront pas reclassés au résultat net					
Variations liées aux régimes à prestations définies					
Écarts actuariels au titre des régimes à prestations définies		3,5	(3,8)	(4,2)	(6,4)
Impôts (recouvrement d'impôts) sur le résultat y afférents		0,9	(1,0)	(1,2)	(1,7)
	13	2,6	(2,8)	(3,0)	(4,7)
Autres éléments du résultat global	13	14,8	(15,1)	5,9	(14,5)
Résultat global		58,6 \$	5,9 \$	79,8 \$	29,9 \$

⁽¹⁾ Pour les périodes de trois et neuf mois closes le 30 juillet 2023, des montants de 0,9 million de dollars et de 1,8 million, respectivement, ont été reclassés dans la variation nette de la juste valeur des dérivés désignés - risque de change et dans la variation nette de la juste valeur des dérivés désignés - risque de taux d'intérêts. Ces montants étaient antérieurement présentés dans le reclassement de la variation nette de la juste valeur des dérivés désignés portée au résultat net au cours de la période considérée. Ces reclassements n'ont eu aucun impact sur le résultat global ou sur le résultat net.

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

ÉTATS CONSOLIDÉS DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens)

	Notes	Capital social	Surplus d'apport	Résultats non distribués	Cumul des autres éléments du résultat global	Total	Participation ne donnant pas le contrôle	Total des capitaux propres
Solde au 29 octobre 2023		636,6 \$	0,9 \$	1 226,8 \$	37,0 \$	1 901,3 \$	4,9 \$	1 906,2 \$
Résultat net		—	—	73,4	—	73,4	0,5	73,9
Autres éléments du résultat global	13	—	—	—	5,9	5,9	—	5,9
Apports des actionnaires et contributions aux actionnaires								
Rachat d'actions	11	(9,8)	—	(25,3)	—	(35,1)	—	(35,1)
Dividendes	11	—	—	(58,4)	—	(58,4)	—	(58,4)
Solde au 28 juillet 2024		626,8 \$	0,9 \$	1 216,5 \$	42,9 \$	1 887,1 \$	5,4 \$	1 892,5 \$
Solde au 30 octobre 2022		636,6 \$	0,9 \$	1 219,0 \$	20,7 \$	1 877,2 \$	4,8 \$	1 882,0 \$
Résultat net		—	—	44,1	—	44,1	0,3	44,4
Autres éléments du résultat global	13	—	—	—	(14,5)	(14,5)	—	(14,5)
Apports des actionnaires et contributions aux actionnaires								
Dividendes	11	—	—	(58,5)	—	(58,5)	—	(58,5)
Solde au 30 juillet 2023		636,6 \$	0,9 \$	1 204,6 \$	6,2 \$	1 848,3 \$	5,1 \$	1 853,4 \$

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

ÉTATS CONSOLIDÉS DE LA SITUATION FINANCIÈRE

Non audités
(en millions de dollars canadiens)

	Notes	Au 28 juillet 2024	Au 29 octobre 2023
Actifs courants			
Trésorerie		79,9 \$	137,0 \$
Débiteurs		457,9	514,7
Impôts sur le résultat à recevoir		33,6	37,0
Stocks		399,4	391,1
Frais payés d'avance et autres actifs courants		24,3	20,6
		995,1	1 100,4
Immobilisations corporelles		774,3	796,5
Actifs au titre de droits d'utilisation		96,9	98,6
Immobilisations incorporelles		397,4	447,1
Goodwill		1 195,6	1 194,9
Impôts différés		30,1	30,4
Autres éléments d'actif		30,9	32,4
		3 520,3 \$	3 700,3 \$
Passifs courants			
Créditeurs et charges à payer		415,5 \$	465,5 \$
Impôts sur le résultat à payer		19,3	24,8
Revenus reportés et dépôts		11,7	10,4
Portion courante de la dette à long terme	9	199,8	2,1
Portion courante des obligations locatives		22,8	23,5
		669,1	526,3
Dette à long terme	9	667,1	937,8
Obligations locatives		93,5	94,6
Impôts différés		74,1	89,8
Autres éléments du passif	10	124,0	145,6
		1 627,8	1 794,1
Capitaux propres			
Capital social	11	626,8	636,6
Surplus d'apport		0,9	0,9
Résultats non distribués		1 216,5	1 226,8
Cumul des autres éléments du résultat global	13	42,9	37,0
Attribuables aux actionnaires de la Société		1 887,1	1 901,3
Participation ne donnant pas le contrôle		5,4	4,9
		1 892,5	1 906,2
		3 520,3 \$	3 700,3 \$

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

TABLEAUX CONSOLIDÉS DES FLUX DE TRÉSORERIE

Non audités
(en millions de dollars canadiens)

		Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	Notes	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Activités opérationnelles					
Résultat net		43,8 \$	21,0 \$	73,9 \$	44,4 \$
Ajustements pour rapprocher le résultat net et les flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles :					
Dépréciation d'actifs		—	—	7,5	—
Amortissement	6	52,3	56,1	162,7	178,4
Frais financiers de la dette à long terme et des obligations locatives	7	11,5	14,4	35,2	42,3
(Gains nets) pertes nettes sur cession d'actifs		(5,3)	0,4	(5,6)	1,2
Impôts sur le résultat	8	9,8	2,1	12,4	5,6
Variation nette de change et autres		0,5	(2,6)	(1,4)	(0,7)
Flux de trésorerie générés par les activités opérationnelles avant variation des éléments hors caisse liés aux opérations et des impôts sur le résultat payés					
		112,6	91,4	284,7	271,2
Variation des éléments hors caisse liés aux opérations		(7,3)	26,0	(28,2)	(2,4)
Impôts sur le résultat payés		(7,0)	(8,3)	(27,8)	(42,7)
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles					
		98,3	109,1	228,7	226,1
Activités d'investissement					
Regroupements d'entreprises, nets de la trésorerie acquise		—	0,6	—	0,3
Acquisitions d'immobilisations corporelles		(23,8)	(37,6)	(75,9)	(123,7)
Cessions d'immobilisations corporelles et autres		7,3	—	8,8	—
Augmentation des immobilisations incorporelles		(6,8)	(6,5)	(21,4)	(24,8)
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement					
		(23,3)	(43,5)	(88,5)	(148,2)
Activités de financement					
Remboursement de la dette à long terme		(0,2)	(0,6)	(2,2)	(2,2)
(Diminution) augmentation nette des facilités de crédit		(1,3)	(26,7)	(75,4)	30,6
Frais financiers payés sur la dette à long terme et les facilités de crédit		(6,1)	(9,4)	(27,7)	(34,3)
Remboursement du principal sur les obligations locatives		(5,6)	(6,3)	(17,2)	(18,6)
Intérêts payés sur les obligations locatives		(0,8)	(0,8)	(2,5)	(2,5)
Dividendes	11	(19,4)	(19,5)	(58,4)	(58,5)
Rachat d'actions	11	(17,7)	—	(17,7)	—
Flux de trésorerie liés aux activités de financement					
		(51,1)	(63,3)	(201,1)	(85,5)
Incidence des écarts de taux de change sur la trésorerie libellée en monnaies étrangères					
		0,9	(0,2)	3,8	0,4
Variation nette de la trésorerie					
		24,8	2,1	(57,1)	(7,2)
Trésorerie au début de la période					
		55,1	36,4	137,0	45,7
Trésorerie à la fin de la période					
		79,9 \$	38,5 \$	79,9 \$	38,5 \$
Activités d'investissement sans effet sur la trésorerie					
Variation nette des acquisitions d'immobilisations financées par des créditeurs		(2,3) \$	1,0 \$	(11,6) \$	1,9 \$

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

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

1 INFORMATIONS GÉNÉRALES

Transcontinental inc. (la « Société ») est constituée en vertu de la Loi canadienne sur les sociétés par actions. Les actions à droit de vote subalterne catégorie A et les actions catégorie B se négocient à la Bourse de Toronto. Le siège social de la Société est situé au 1, Place Ville Marie, bureau 3240, Montréal (Québec), Canada, H3B 0G1.

La Société est un chef de file en emballage souple en Amérique du Nord et pour les services au commerce de détail au Canada, de même que le plus important imprimeur au Canada. La Société exerce principalement ses activités au Canada, aux États-Unis, en Amérique latine et au Royaume-Uni, dans trois secteurs distincts : le secteur de l'emballage, le secteur des services au commerce de détail et de l'impression et le secteur des médias. Les principales activités de la Société sont décrites à la note 3 « Information sectorielle ».

Les résultats opérationnels des périodes intermédiaires ne sont pas nécessairement représentatifs des résultats prévus pour l'ensemble de l'exercice en raison du caractère saisonnier de certaines activités de la Société. Les résultats opérationnels du secteur des services au commerce de détail et de l'impression sont influencés par le marché de la publicité, lequel est plus actif au quatrième trimestre.

Le conseil d'administration de la Société a approuvé les présents états financiers consolidés résumés intermédiaires le 11 septembre 2024.

2 PRINCIPALES MÉTHODES COMPTABLES

Mode de présentation

Les présents états financiers consolidés résumés intermédiaires ont été établis conformément aux Normes internationales d'information financière de comptabilité (« IFRS »), telles que publiées par l'International Accounting Standards Board (« IASB »). En particulier, ces états financiers consolidés intermédiaires ont été établis conformément à l'IAS 34 « Information financière intermédiaire » et par conséquent, sont des états financiers consolidés résumés, car ils ne contiennent pas l'ensemble des divulgations requises par les IFRS pour des états financiers consolidés annuels. Les présents états financiers consolidés résumés intermédiaires ont été préparés selon les mêmes méthodes comptables que celles utilisées pour la préparation des états financiers consolidés annuels audités de l'exercice clos le 29 octobre 2023 et doivent être lus en parallèle avec ces derniers.

Nouvelle norme comptable publiée, mais non encore adoptée

En avril 2024, l'IASB a publié IFRS 18 « Présentation et informations à fournir dans les états financiers », qui remplacera IAS 1 « Présentation des états financiers ». La norme introduit des sous-totaux requis pour l'état des résultats et des exigences d'informations liées à certaines mesures de performance définies par la direction. L'IFRS 18 s'appliquera à la Société pour son exercice ouvert à compter du 1^{er} novembre 2027, et son application anticipée est permise. La Société évalue l'incidence de cette nouvelle norme sur ses états financiers consolidés.

3 INFORMATION SECTORIELLE

Les secteurs opérationnels de la Société sont regroupés par la direction en trois secteurs distincts, soit ceux de l'emballage, des services au commerce de détail et de l'impression, ainsi que des médias.

Au cours de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024, la Société a pris la décision de renommer le secteur de l'impression par le secteur des services au commerce de détail et de l'impression afin de refléter l'évolution de ses activités et de son offre de services ainsi que les occasions de croissance liées aux services au commerce de détail.

Le secteur de l'emballage, spécialisé dans l'extrusion, le laminage, l'impression et la transformation de solutions d'emballages, tire ses revenus de la production de plastique souple, y compris des pellicules en rouleaux, des étiquettes, des opercules découpés, des films thermorétractables, des sacs et sachets, et des revêtements spécialisés. Ses installations se situent principalement aux États-Unis, au Canada, en Amérique Latine et au Royaume-Uni.

Le secteur des services au commerce de détail et de l'impression tire ses revenus d'une offre de services intégrée pour le commerce de détail, incluant des services de production et de diffusion de contenu publicitaire numérique et imprimé, des produits marketing sur le lieu de vente, ainsi que d'une gamme de solutions d'impression novatrices en matière de journaux, de magazines, de livres en couleurs et de produits marketing personnalisés et de masse. Ses installations se situent au Canada.

La colonne Autres comprend les activités du secteur des médias, certains coûts du siège social ainsi que l'élimination des ventes inter-sectorielles. Le secteur des médias tire ses revenus des produits d'édition imprimés et numériques, en français et en anglais, qui se détaillent comme suit : livres pédagogiques, livres parascolaires et publications spécialisées pour les professionnels. Les ventes inter-sectorielles de la Société sont comptabilisées aux prix de transfert convenus, lesquels se rapprochent de la juste valeur. Les opérations autres que les ventes sont comptabilisées à la valeur comptable.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

3 INFORMATION SECTORIELLE (SUITE)

Les tableaux suivants présentent les différentes composantes sectorielles des états consolidés du résultat :

	Emballage	Services au commerce de détail et de l'impression	Autres	Résultats consolidés
Pour la période de trois mois close le 28 juillet 2024				
Revenus	417,3 \$	250,0 \$	32,7 \$	700,0 \$
Charges opérationnelles	352,4	199,2	27,4	579,0
Frais de restructuration et autres coûts (revenus)	2,4	1,7	(4,6)	(0,5)
Résultat opérationnel avant amortissement	62,5	49,1	9,9	121,5
Amortissement	33,1	12,3	6,9	52,3
Résultat opérationnel ⁽¹⁾	29,4 \$	36,8 \$	3,0 \$	69,2 \$
Résultat opérationnel avant amortissement ajusté ⁽²⁾	64,9 \$	50,8 \$	5,3 \$	121,0 \$
Résultat opérationnel ajusté ^{(1) & (2)}	46,1	39,2	(1,1)	84,2
Amortissement des immobilisations incorporelles issues de regroupements d'entreprises ⁽²⁾	14,3	0,7	0,5	15,5
Acquisitions d'actifs non courants ⁽³⁾	16,2	5,0	7,0	28,2
	Emballage	Services au commerce de détail et de l'impression	Autres	Résultats consolidés
Pour la période de trois mois close le 30 juillet 2023				
Revenus	403,3 \$	273,7 \$	29,7 \$	706,7 \$
Charges opérationnelles	349,5	228,5	20,8	598,8
Frais de restructuration et autres coûts	1,5	2,7	8,4	12,6
Résultat opérationnel avant amortissement	52,3	42,5	0,5	95,3
Amortissement	34,6	15,2	6,3	56,1
Résultat opérationnel ⁽¹⁾	17,7 \$	27,3 \$	(5,8) \$	39,2 \$
Résultat opérationnel avant amortissement ajusté ⁽²⁾	53,8 \$	45,2 \$	8,9 \$	107,9 \$
Résultat opérationnel ajusté ^{(1) & (2)}	35,1	31,9	3,2	70,2
Amortissement des immobilisations incorporelles issues de regroupements d'entreprises ⁽²⁾	15,9	1,9	0,6	18,4
Acquisitions d'actifs non courants ⁽³⁾	35,3	6,2	6,4	47,9

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

3 INFORMATION SECTORIELLE (SUITE)

	Emballage	Services au commerce de détail et de l'impression	Autres	Résultats consolidés
Pour la période de neuf mois close le 28 juillet 2024				
Revenus	1 227,9 \$	781,4 \$	54,3 \$	2 063,6 \$
Charges opérationnelles	1 031,4	644,0	61,0	1 736,4
Frais de restructuration et autres coûts (revenus)	9,7	19,6	(2,5)	26,8
Dépréciation d'actifs	0,6	6,9	—	7,5
Résultat opérationnel avant amortissement	186,2	110,9	(4,2)	292,9
Amortissement	102,1	39,8	20,8	162,7
Résultat opérationnel ⁽¹⁾	84,1 \$	71,1 \$	(25,0) \$	130,2 \$
Résultat opérationnel avant amortissement ajusté ⁽²⁾	196,5 \$	137,4 \$	(6,7) \$	327,2 \$
Résultat opérationnel ajusté ^{(1) & (2)}	140,9	100,6	(26,0)	215,5
Amortissement des immobilisations incorporelles issues de regroupements d'entreprises ⁽²⁾	46,5	3,0	1,5	51,0
Acquisitions d'actifs non courants ⁽³⁾	50,7	14,5	20,5	85,7
Pour la période de neuf mois close le 30 juillet 2023				
Revenus	1 253,2 \$	858,4 \$	49,3 \$	2 160,9 \$
Charges opérationnelles	1 085,4	722,6	51,9	1 859,9
Frais de restructuration et autres coûts	7,4	7,2	10,0	24,6
Résultat opérationnel avant amortissement	160,4	128,6	(12,6)	276,4
Amortissement	112,0	45,8	20,6	178,4
Résultat opérationnel ⁽¹⁾	48,4 \$	82,8 \$	(33,2) \$	98,0 \$
Résultat opérationnel avant amortissement ajusté ⁽²⁾	167,8 \$	135,8 \$	(2,6) \$	301,0 \$
Résultat opérationnel ajusté ^{(1) & (2)}	103,8	96,0	(21,6)	178,2
Amortissement des immobilisations incorporelles issues de regroupements d'entreprises ⁽²⁾	48,0	6,0	1,6	55,6
Acquisitions d'actifs non courants ⁽³⁾	105,6	26,2	21,6	153,4

⁽¹⁾ La gestion des frais financiers et de la charge d'impôts sur le résultat est effectuée de façon centralisée et, par conséquent, ces postes ne sont pas alloués entre les différents secteurs. Il n'est ainsi pas présenté de lignes « Résultat avant impôts sur le résultat » et « Résultat net » par secteur.

⁽²⁾ Les dirigeants de la Société utilisent principalement le résultat opérationnel avant amortissement ajusté pour prendre des décisions et évaluer la performance des secteurs. Le résultat opérationnel avant amortissement ajusté et le résultat opérationnel ajusté excluent les frais de restructuration et autres coûts (revenus) et la dépréciation d'actifs, s'il y a lieu. Le résultat opérationnel ajusté exclut également l'amortissement des immobilisations incorporelles issues de regroupements d'entreprises, ce qui inclut les relations avec les clients, les ententes de non-concurrence, les droits de premier refus et les titres d'ouvrages pédagogiques.

⁽³⁾ Ces montants incluent les immobilisations incorporelles générées en interne et les acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles, excluant celles acquises dans le cadre de regroupements d'entreprises, qu'elles soient payées ou non.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

3 INFORMATION SECTORIELLE (SUITE)

Information supplémentaire sur les revenus

Le tableau ci-bas présente les revenus par secteur ventilés selon le type de produit ainsi que par secteur géographique :

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Produits d'emballage				
Revenus générés par les usines situées au Canada	40,6 \$	32,4 \$	109,1 \$	99,1 \$
Revenus générés par les usines situées aux États-Unis	307,0	293,8	901,5	911,4
Revenus générés par les usines situées à l'extérieur du Canada et des États-Unis	69,7	77,1	217,3	242,7
	417,3	403,3	1 227,9	1 253,2
Services au commerce de détail et de l'impression ⁽¹⁾				
Services liés au commerce de détail ⁽²⁾	121,3	129,3	377,9	410,8
Produits marketing	71,1	75,5	218,3	226,4
Magazines et livres	38,2	44,1	123,3	150,8
Journaux	19,4	24,8	61,9	70,4
	250,0	273,7	781,4	858,4
Médias ⁽¹⁾	37,6	37,4	68,9	67,9
Ventes intersectorielles	(4,9)	(7,7)	(14,6)	(18,6)
	700,0 \$	706,7 \$	2 063,6 \$	2 160,9 \$

⁽¹⁾ Les revenus tirés des services au commerce de détail et de l'impression et médias sont majoritairement générés au Canada.

⁽²⁾ Les revenus des services liés au commerce de détail comprennent les services de production et de diffusion de contenu publicitaire numérique et imprimé.

Actif sectoriel

Le total de l'actif sectoriel de la Société se présente comme suit :

	Au 28 juillet 2024	Au 29 octobre 2023
Emballage	2 347,4 \$	2 399,3 \$
Services au commerce de détail et de l'impression	812,6	894,5
Autres ⁽¹⁾	360,3	406,5
	3 520,3 \$	3 700,3 \$

⁽¹⁾ Cette rubrique comprend notamment la trésorerie, les impôts sur le résultat à recevoir, les immobilisations corporelles et incorporelles, les actifs au titre de droits d'utilisation, les impôts différés et l'actif au titre des régimes à prestations définies non alloués aux secteurs.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

4 CHARGES OPÉRATIONNELLES

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Coûts liés au personnel	189,3 \$	187,0 \$	577,7 \$	584,1 \$
Chaîne d'approvisionnement et logistique ⁽¹⁾	355,3	377,5	1 058,9	1 176,1
Autres biens et services ⁽²⁾	34,4	34,3	99,8	99,7
	579,0 \$	598,8 \$	1 736,4 \$	1 859,9 \$

⁽¹⁾ Comprend principalement les coûts de production, autres que les coûts liés au personnel et de distribution liés aux fournisseurs externes.

⁽²⁾ Comprend principalement les coûts de promotion, de publicité et de télécommunications, les fournitures de bureau, les frais liés à l'immobilier ainsi que les honoraires professionnels.

5 FRAIS DE RESTRUCTURATION ET AUTRES COÛTS (REVENUS)

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Réduction d'effectifs ⁽¹⁾	1,5 \$	11,0 \$	21,6 \$	17,9 \$
Coûts en lien avec des fermetures et restructurations d'usines ⁽¹⁾	2,4	0,5	6,6	2,0
Gain net sur la vente d'un immeuble	(5,0)	—	(5,0)	—
Coûts d'acquisition et d'intégration d'entreprises	—	1,3	—	3,2
Coûts de configuration et de personnalisation aux termes d'un accord d'infonuagique	1,1	0,9	3,5	2,8
Autres éléments	(0,5)	(1,1)	0,1	(1,3)
	(0,5) \$	12,6 \$	26,8 \$	24,6 \$

⁽¹⁾ Comprend des indemnités de départ versées aux employés dans le cadre de restructurations de la main-d'œuvre dans les secteurs des services au commerce de détail et de l'impression, de l'emballage et autres, ainsi que des coûts connexes rattachés à ces restructurations.

6 AMORTISSEMENT

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Immobilisations corporelles	25,0 \$	25,5 \$	76,1 \$	85,3 \$
Actifs au titre de droits d'utilisation	5,4	6,2	16,4	18,6
Immobilisation incorporelles	21,9	24,4	70,2	74,5
	52,3 \$	56,1 \$	162,7 \$	178,4 \$

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

7 FRAIS FINANCIERS NETS

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Frais financiers de la dette à long terme	10,6 \$	13,6 \$	32,6 \$	39,8 \$
Intérêts sur obligations locatives	0,9	0,8	2,6	2,5
Intérêts nets sur l'actif et le passif au titre des régimes à prestations définies	1,0	0,8	3,1	2,4
Autres frais	1,4	0,8	5,2	4,1
Pertes nettes (gains nets) de change	1,7	0,1	0,4	(0,8)
	15,6 \$	16,1 \$	43,9 \$	48,0 \$

8 IMPÔTS SUR LE RÉSULTAT

Le tableau suivant présente le rapprochement entre les impôts sur le résultat au taux d'imposition statutaire prévu par la loi au Canada et les impôts sur le résultat au taux d'imposition effectif :

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
Résultat avant impôts sur le résultat	53,6 \$	23,1 \$	86,3 \$	50,0 \$
Taux d'imposition statutaire prévu par la loi au Canada ⁽¹⁾	26,5 %	26,5 %	26,5 %	26,5 %
Impôts sur le résultat au taux d'imposition statutaire	14,2	6,1	22,9	13,3
Effet des écarts des taux d'imposition et impôts additionnels dans d'autres juridictions	(2,5)	(3,5)	(8,0)	(8,0)
Impôts sur les dépenses non déductibles et les revenus non imposables	1,0	(0,3)	0,5	0,6
Variation d'actifs d'impôt différé liés à des pertes fiscales ou à des différences non comptabilisées antérieurement	0,4	0,4	0,6	0,7
Ajustement au titre des exercices antérieurs	(3,1)	(0,6)	(3,2)	(0,6)
Autres	(0,2)	—	(0,4)	(0,4)
Impôts sur le résultat au taux d'imposition effectif	9,8 \$	2,1 \$	12,4 \$	5,6 \$
Impôts sur le résultat avant les éléments suivants :	17,0 \$	10,0 \$	37,0 \$	25,7 \$
Impôts sur l'amortissement des immobilisations incorporelles issues de regroupements d'entreprises	(3,8)	(4,6)	(12,5)	(13,8)
Impôts sur la dépréciation d'actifs	—	—	(1,9)	—
Impôts sur les frais de restructuration et autres coûts	—	(3,3)	(6,8)	(6,3)
Reconnaissance d'actifs d'impôts d'exercices antérieurs d'une société acquise	(3,4)	—	(3,4)	—
Impôts sur le résultat au taux d'imposition effectif	9,8 \$	2,1 \$	12,4 \$	5,6 \$

⁽¹⁾ Le taux d'imposition applicable de la Société correspond aux taux canadiens combinés applicables dans les provinces où la Société exerce ses activités.

La Société est présente dans des pays qui ont adopté les nouvelles règles Pilier 2 sur l'impôt minimum mondial au cours de l'exercice et qui seront en vigueur à partir de son exercice terminé le 26 octobre 2025. La Société a procédé à une évaluation de son exposition potentielle sur la base des informations disponibles les plus récentes et a déterminé que le régime de protection transitoire, prévu dans les nouvelles règles Pilier 2, s'applique dans la plupart des juridictions où elle exerce ses activités. Toutefois, il existe un nombre limité de juridictions où le régime de protection transitoire ne s'applique pas et où le taux d'imposition effectif pourrait être inférieur à 15,0 %. Selon son interprétation de la loi actuelle, la Société estime que l'impact annuel maximal sur les impôts sur le résultat dans ces juridictions n'excéderait pas 10,0 millions de dollars et suit l'évolution de la situation dans les différentes juridictions où elle opère. De plus, la Société a appliqué l'exception temporaire obligatoire sur la comptabilisation des actifs et passifs d'impôt différé rattachés aux impôts sur le résultat découlant des règles d'impôt minimum mondial du Pilier 2 et n'a donc comptabilisé aucun actif ou passif d'impôt différé qui en découleraient.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

9 DETTE À LONG TERME

	Taux d'intérêt effectif au 28 juillet 2024	Échéances	Au 28 juillet 2024	Au 29 octobre 2023
Billets non garantis (émission 2021)	2,41 %	2026	250,0 \$	250,0 \$
Billets non garantis (émission 2022)	2,84 %	2025	197,4	192,2
Prêt à terme en devises américaines (émission 2021)	7,35 %	2028	161,5	163,1
Prêt à terme en devises américaines (renouvellement 2022)	7,17 %	2027	155,7	156,0
Dérenture unifiée	4,84 %	2028	100,0	100,0
Facilités de crédit		2025-2028	—	76,3
Autres prêts		2026-2031	4,4	5,2
			869,0 \$	942,8 \$
Frais d'émission de la dette à long terme au coût amorti			(2,1)	(2,9)
Total de la dette à long terme			866,9 \$	939,9 \$
Portion courante de la dette à long terme			199,8 \$	2,1 \$
Portion non courante de la dette à long terme			667,1 \$	937,8 \$

Facilités de crédit

La Société dispose d'une facilité de crédit au montant de 400,0 millions de dollars ou l'équivalent en dollars américains qui vient à échéance en février 2028. Le taux d'intérêt applicable à la facilité de crédit est basé sur la cote de crédit de la Société. Selon la cote de crédit actuelle, il s'agit du taux des opérations de pension à un jour (« CORRA ») majoré de 1,970 % pour les périodes d'un mois ou majoré de 1,996 % pour les périodes de trois mois, ou du taux de financement à un jour garanti (« SOFR ») majoré de 1,775 %, ou alors du taux préférentiel du Canada ou du taux préférentiel des États-Unis majoré de 0,675 %.

La Société dispose d'une autre facilité de crédit d'un montant maximum de 15,0 millions de dollars américains (20,8 millions de dollars) qui vient à échéance en mars 2025. Le taux d'intérêt applicable à cette facilité de crédit est le taux SOFR majoré de 1,450 %. Le 21 février 2024, cette facilité de crédit a été prolongée d'une année supplémentaire et le montant maximum est passé de 25,0 millions de dollars américains à 15,0 millions de dollars américains.

Au 28 juillet 2024, aucun montant n'était prélevé sur les facilités de crédit et la disponibilité au titre des facilités de crédit était de 420,8 millions de dollars.

La Société est soumise à certaines clauses restrictives, y compris le maintien de certains ratios financiers. Au cours de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024, la Société n'a été en défaut à l'égard d'aucune de ces clauses.

10 AUTRES ÉLÉMENTS DU PASSIF

	Notes	Au 28 juillet 2024	Au 29 octobre 2023
Passif au titre des régimes à prestations définies		86,3 \$	82,8 \$
Instruments financiers dérivés	14	24,1	50,5
Rémunération à base d'actions	12	11,2	8,1
Charges à payer et autres passifs		2,1	3,9
Provisions à long terme		0,3	0,3
		124,0 \$	145,6 \$

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

11 CAPITAL SOCIAL

	Nombre d'actions	Montant
Actions à droit de vote subalterne catégorie A		
Solde au 29 octobre 2023	73 259 342	618,4 \$
Actions rachetées et annulées	(1 159 758)	(9,8)
Solde au 28 juillet 2024	72 099 584	608,6
Actions catégorie B		
Solde au 29 octobre 2023	13 364 828	18,2
Actions rachetées et annulées	(5 000)	—
Solde au 28 juillet 2024	13 359 828	18,2
	85 459 412	626,8 \$

Rachat d'actions

Le 12 juin 2024, la Société a été autorisée à racheter sur le marché libre, pour annulation, ou sous réserve des autorisations des autorités en matière de valeurs mobilières en vertu d'ententes de gré à gré, entre le 17 juin 2024 et le 16 juin 2025, ou une date antérieure si l'offre est complétée ou résiliée par la Société, jusqu'à concurrence de 3 662 967 de ses actions à droit de vote subalterne catégorie A et jusqu'à concurrence de 668 241 actions catégorie B. Les rachats sont effectués dans le cours normal des activités au prix du marché par l'entremise de la Bourse de Toronto.

Au cours des périodes de trois et de neuf mois closes le 28 juillet 2024, la Société a racheté et annulé 1 159 758 actions à droit de vote subalterne catégorie A à un prix moyen pondéré de 15,22 \$ et 5 000 actions catégorie B à un prix moyen pondéré de 15,37 \$, pour une contrepartie totale en espèces de 17,7 millions de dollars. L'excédent de la contrepartie totale payée sur la valeur comptable des actions, au montant de 7,9 millions de dollars, a été comptabilisé en réduction des résultats non distribués.

Au cours de la période de neuf mois close le 30 juillet 2023, la Société n'a effectué aucun rachat de ses actions à droit de vote subalterne catégorie A ni de ses actions catégorie B, et n'avait aucune obligation de racheter ses actions à droit de vote subalterne catégorie A et ses actions catégorie B au 30 juillet 2023.

Le 26 juillet 2024, la Société a autorisé son courtier à effectuer des rachats d'actions entre le 29 juillet 2024 et le 13 septembre 2024 inclusivement, selon des paramètres établis par celle-ci. Au 28 juillet 2024, ceci a donné lieu à la comptabilisation d'un passif de 17,4 millions de dollars, présenté sous la ligne « Créiteurs et charges à payer ».

Postérieurement à la fin de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024, la Société a racheté 773 797 actions à droit de vote subalterne catégorie A et 2 000 actions catégorie B pour une contrepartie totale en espèces de 12,5 millions de dollars.

Résultat net par action

Pour les périodes de neuf mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023, il n'existait aucun élément dilutif.

Dividendes

Des dividendes de 0,225 \$ par action ont été déclarés et versés aux détenteurs d'actions pour chacune des périodes de trois mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023. Des dividendes de 0,675 \$ par action ont été déclarés et versés aux détenteurs d'actions pour chacune des périodes de neuf mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023.

12 RÉMUNÉRATION À BASE D'ACTIONS

Régimes d'unités d'actions

La Société offre un régime d'unités d'actions à l'intention de certains dirigeants et cadres supérieurs en vertu duquel des unités d'actions différées (« UAD ») et des unités d'actions restreintes (« UAR ») sont attribuées. Les UAD et les UAR acquises seront versées, au gré de la Société, en espèces ou en actions à droit de vote subalterne catégorie A de la Société achetées sur le marché libre.

La Société offre également un régime d'UAD à l'intention de ses administrateurs. En vertu de ce régime, les administrateurs peuvent choisir de recevoir à titre de rémunération une somme en espèces, des UAD ou une combinaison des deux.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

12 RÉMUNÉRATION À BASE D'ACTIONS (SUITE)

Le tableau suivant présente l'évolution de la situation des régimes pour la période de neuf mois close le 28 juillet 2024 :

	Nombre d'unités	
	UAD	UAR
Solde au 29 octobre 2023	851 001	1 180 654
Unités attribuées	101 495	560 344
Unités annulées	—	(91 913)
Unités payées	(54 266)	(360 376)
Rémunération incitative versée en unités	8 986	—
Dividendes versés en unités	41 667	53 355
Solde au 28 juillet 2024	948 883	1 342 064

Au 28 juillet 2024, le passif relatif aux régimes d'unités d'actions était de 26,2 millions de dollars, dont 11,2 millions présentés sous la ligne « Autres éléments du passif » (16,9 millions au 29 octobre 2023, dont 8,1 millions présentés sous la ligne « Autres éléments du passif ») et la balance présentée sous la ligne « Créiteurs et charges à payer ». Les charges enregistrées dans les états consolidés du résultat pour les périodes de trois mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023 ont été de 5,7 millions de dollars et de 2,4 millions, respectivement. Les charges enregistrées dans les états consolidés du résultat pour les périodes de neuf mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023 ont été de 15,0 millions de dollars et de 5,9 millions, respectivement. Des montants de 0,2 million de dollars et de 4,8 millions ont été payés en vertu de ces régimes pour les périodes de trois mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023, respectivement. Des montants de 5,7 millions de dollars et de 22,8 millions ont été payés en vertu de ces régimes pour les périodes de neuf mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023, respectivement.

Contrat de swap sur rendement total

La Société a recours à des contrats de swap sur rendement total afin de couvrir une partie des charges (gains) enregistrés au titre de la rémunération à base d'actions qui varient en fonction du cours de l'action. Ces contrats ont une durée de 12 mois chacun. Au cours de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024, la Société a renouvelé, à son échéance, le contrat visant 900 000 unités à un prix moyen pondéré de 15,12 \$ par unité selon les mêmes modalités. Au cours de la période de neuf mois close le 30 juillet 2023, la Société a réglé, à son échéance, le contrat visant 1 200 000 unités à un prix moyen pondéré de 20,01 \$ par unité pour une contrepartie payée de 5,9 millions de dollars.

Au cours des périodes de trois mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023, les montants enregistrés dans les états consolidés du résultat sous les Charges opérationnelles correspondant à la variation de la juste valeur des contrats de swap sur rendement total pour les unités couvertes, avant considération des dividendes reçus et intérêts payés, ont été un gain de 2,0 millions et une charge de 1,3 million de dollars, respectivement. Au cours des périodes de neuf mois closes le 28 juillet 2024 et le 30 juillet 2023, les montants enregistrés dans les états consolidés du résultat sous les Charges opérationnelles correspondant à la variation de la juste valeur du contrat de swap sur rendement total pour les unités couvertes, avant considération des dividendes reçus et intérêts payés, ont été un gain de 5,3 millions de dollars et une charge de 2,7 millions, respectivement.

13 CUMUL DES AUTRES ÉLÉMENTS DU RÉSULTAT GLOBAL

	Couvertures de flux de trésorerie	Couvertures d'investissement net	Écarts de conversion cumulés	Écarts actuariels des régimes à prestations définies	Cumul des autres éléments du résultat global
Solde au 29 octobre 2023	(3,6) \$	(25,4) \$	99,5 \$	(33,5) \$	37,0 \$
Variation nette des gains (pertes), déduction faite des impôts sur le résultat	1,0	0,4	7,5	(3,0)	5,9
Solde au 28 juillet 2024	(2,6) \$	(25,0) \$	107,0 \$	(36,5) \$	42,9 \$
 Solde au 30 octobre 2022	 (11,6) \$	 (11,3) \$	 66,3 \$	 (22,7) \$	 20,7 \$
Variation nette des gains (pertes), déduction faite des impôts sur le résultat	12,0	8,2	(30,0)	(4,7)	(14,5)
Solde au 30 juillet 2023	0,4 \$	(3,1) \$	36,3 \$	(27,4) \$	6,2 \$

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

13 CUMUL DES AUTRES ÉLÉMENTS DU RÉSULTAT GLOBAL (SUITE)

Au 28 juillet 2024, il est prévu que les montants suivants soient reclassés au résultat net des prochains exercices comme suit :

	2024	2025	2026	2027	2028	Total
Variation nette de la juste valeur des dérivés désignés						
comme couverture de flux de trésorerie	1,0 \$	3,5 \$	0,8 \$	(2,2) \$	0,3 \$	3,4 \$
Impôts (recouvrement d'impôts) sur le résultat	0,3	0,9	0,2	(0,7)	0,1	0,8
	0,7 \$	2,6 \$	0,6 \$	(1,5) \$	0,2 \$	2,6 \$

Écarts actuariels au titre des régimes à prestations définies

Les écarts actuariels au titre des régimes à prestations définies comptabilisés aux autres éléments du résultat global s'expliquent par les éléments suivants :

	Trois mois clos le		Neuf mois clos le	
	28 juillet 2024	30 juillet 2023	28 juillet 2024	30 juillet 2023
(Perte actuarielle) gain actuariel sur l'obligation - variation dans le taux d'actualisation	(15,0) \$	16,2 \$	(37,9) \$	(16,5) \$
Gain actuariel (perte actuarielle) sur les actifs des régimes - excluant les revenus d'intérêts	18,4	(20,5)	32,2	9,7
Effet du plafond sur la comptabilisation des actifs	0,1	0,5	1,5	0,4
Impôts (recouvrement d'impôts) sur le résultat y afférents	0,9	(1,0)	(1,2)	(1,7)
	2,6 \$	(2,8) \$	(3,0) \$	(4,7) \$

Les écarts actuariels sur l'obligation comptabilisés à l'état du résultat global au cours de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024 s'expliquent par la variation du taux d'actualisation, qui est passé de 5,60 % au 29 octobre 2023 à 4,90 % au 28 juillet 2024 au Canada, et de 6,20 % au 29 octobre 2023 à 5,30 % au 28 juillet 2024 aux États-Unis. Les écarts actuariels sur les actifs des régimes sont dus au taux de rendement réel des actifs qui a été supérieur au rendement attendu au cours de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024.

Les écarts actuariels sur l'obligation comptabilisés à l'état du résultat global au cours de la période de neuf mois close le 30 juillet 2023 s'expliquent par la variation du taux d'actualisation qui est passé de 5,40 % au 30 octobre 2022 à 5,10 % au 30 juillet 2023 au Canada, et de 5,70 % au 30 octobre 2022 à 5,20 % au 30 juillet 2023 aux États-Unis. Les écarts actuariels sur les actifs des régimes sont dus au taux de rendement réel des actifs qui a été supérieur au rendement attendu au cours de la période de neuf mois close le 30 juillet 2023.

14 INSTRUMENTS FINANCIERS

Juste valeur des instruments financiers

La juste valeur représente le montant qui serait reçu pour la vente d'un actif ou versé pour le transfert d'un passif lors d'une transaction normale entre des intervenants du marché à la date d'évaluation. Les estimations de la juste valeur sont effectuées à un moment précis, en tenant compte d'hypothèses concernant les montants, l'échelonnement des flux de trésorerie futurs estimatifs et les taux d'actualisation. Par conséquent, de par sa nature estimative et subjective, la juste valeur ne doit pas être interprétée comme étant réalisable advenant le règlement immédiat des instruments financiers.

La valeur comptable de la trésorerie, des débiteurs, et des créditeurs et charges à payer se rapproche de leur juste valeur en raison de leur échéance à court terme.

La juste valeur de la dette à long terme est établie en utilisant une méthode d'actualisation des flux de trésorerie futurs et des estimations formulées par la direction quant aux taux d'intérêt sur les marchés pour des émissions identiques ou similaires.

Les seuls instruments financiers de la Société qui sont évalués à la juste valeur de façon récurrente dans les périodes subséquentes à leur comptabilisation initiale sont les instruments financiers dérivés, soit les contrats de change à terme, les contrats de swaps de taux d'intérêt, les contrats de swaps de taux d'intérêt et de devises, les contrats de swaps sur rendement total et les contreparties conditionnelles à payer dans le cadre de regroupements d'entreprises, s'il y a lieu. La juste valeur des instruments financiers dérivés est établie à l'aide d'une évaluation à la valeur de marché estimée, ajustée en fonction de la qualité du crédit de la contrepartie ou de la Société. Le modèle d'évaluation des contreparties conditionnelles tient compte de la valeur actualisée des paiements attendus par application d'un taux d'actualisation ajusté pour tenir compte du risque. Le paiement attendu est déterminé en évaluant les divers scénarios de réalisation des seuils de performance financière préétablis, le montant à payer aux termes de chaque scénario et la probabilité de réalisation de chacun de ces scénarios.

NOTES AFFÉRENTES AUX ÉTATS FINANCIERS CONSOLIDÉS RÉSUMÉS INTERMÉDIAIRES

Non audités

(en millions de dollars canadiens, sauf indication contraire et les données par action)

14 INSTRUMENTS FINANCIERS (SUITE)

Juste valeur des instruments financiers (suite)

La Société présente une hiérarchie des justes valeurs sur trois niveaux qui tient compte de l'importance des données utilisées pour établir les évaluations à la juste valeur. La juste valeur des actifs et passifs financiers classés dans les trois niveaux suivants est évaluée comme suit :

- Niveau 1 - Cours (non ajustés) sur des marchés actifs pour des actifs ou passifs identiques
- Niveau 2 - Données autres que les cours visés au niveau 1, qui sont observables pour l'actif ou le passif, soit directement (prix) ou indirectement (dérivés des prix)
- Niveau 3 - Données relatives à l'actif ou au passif qui ne sont pas fondées sur des données de marché observables

Le tableau suivant présente la juste valeur et la valeur comptable des autres instruments financiers et des instruments financiers dérivés :

	Hiérarchie des justes valeurs	Au 28 juillet 2024		Au 29 octobre 2023	
		Juste valeur	Valeur comptable	Juste valeur	Valeur comptable
Frais payés d'avance et autres actifs courants					
Contrats de change à terme	Niveau 2	0,2 \$	0,2 \$	0,1 \$	0,1 \$
Contrat de swap sur rendement total	Niveau 2	1,0	1,0	—	—
Autres éléments d'actifs					
Contrats de change à terme	Niveau 2	1,3	1,3	—	—
Contrats de swaps de taux d'intérêt	Niveau 2	2,4	2,4	5,8	5,8
Créditeurs et charges à payer					
Contrats de swaps de taux d'intérêt fixes et de devises	Niveau 2	(20,0)	(20,0)	—	—
Contrat de swap sur rendement total	Niveau 2	—	—	(4,3)	(4,3)
Contrats de change à terme	Niveau 2	(4,2)	(4,2)	(7,4)	(7,4)
Dettes à long terme					
Dettes à long terme	Niveau 2	(877,8)	(866,9)	(920,5)	(939,9)
Autres éléments du passif					
Contrats de swaps de taux d'intérêt fixes et de devises	Niveau 2	(21,1)	(21,1)	(47,0)	(47,0)
Contrat de change à terme	Niveau 2	(3,0)	(3,0)	(3,5)	(3,5)

Au cours de la période de neuf mois close le 28 juillet 2024, il n'y a eu aucun transfert d'instruments financiers entre les niveaux 1, 2 et 3.