

Ressources Géoméga inc.

États financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

Trois mois terminés le 31 août 2021

*Les états financiers ci-joints ont été dressés par la direction*

*de Ressources Géoméga inc. et n’ont pas été examinés par les auditeurs*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Au 31 août  2021 | Au 31 mai  **2021** |
|  | Note |
|  |  | **$** | **$** |
| Actif |  |  |  |
| Actif courant |  |  |  |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie | 4 | 3 438 199 | 3 389 195 |
| Comptes débiteurs |  | 102 313 | 74 595 |
| Crédits d'impôt et subventions gouvernementales à recevoir |  | 111 338 | 98 722 |
| Frais payés d'avance et autres |  | 74 077 | 115 689 |
| Inventaire |  | 11 587 | 11 587 |
| Actif courant |  | 3 737 514 | 3 689 788 |
|  |  |  |  |
| **Actif non ocurant** |  |  |  |
| Placement dans une entreprise associée | 5 | 1 315 022 | 1 342 522 |
| Immobilisations corporelles | 6 | 39 880 | 27 590 |
| Actif au titre de droits d’utilisation | 7 | 672 464 | 692 538 |
| Actif non courant |  | 2 027 366 | 2 062 650 |
| **Total de l’actif** |  | 5 764 880 | 5 752 438 |
|  |  |  |  |
| Passif |  |  |  |
| Passif courant |  |  |  |
| Créditeurs et frais courus |  | 277 531 | 220 018 |
| Partie courante de l’obligation locative | 8 | 62 986 | 61 896 |
| Total du passif courant |  | 340 517 | 281 914 |
|  |  |  |  |
| **Passif non courant** |  |  |  |
| Obligation locative | 8 | 661 730 | 677 891 |
| Dette à long terme | 9 | 72 890 | 71 629 |
| Passif non courant |  | 734 620 | 749 520 |
| **Total du passif** |  | 1 075 137 | 1 031 434 |
|  |  |  |  |
| Capitaux propres |  |  |  |
| Capital-actions |  | 35 768 624 | 35 437 309 |
| Bons de souscription | 10 | 170 631 | 197 268 |
| Options de courtiers | 11 | 39 054 | 43 979 |
| Options d’achat d’actions | 12 | 718 814 | 688 438 |
| Surplus d’apport |  | 4 424 649 | 4 424 649 |
| Déficit |  | (36 432 029) | (36 070 639) |
| **Capitaux propres** |  | 4 689 743 | 4 721 004 |
| **Total du passif et des capitaux propres** |  | 5 764 880 | 5 752 438 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Trois mois terminés  le 31 août | |
|  | Note | 2021 | 2020 |
|  |  | $ | $ |
|  |  |  |  |
| Honoraires de recherche |  | 60 000 | - |
| Produits |  | 60 000 | - |
|  |  |  |  |
| **Charges opérationnelles** |  |  |  |
| Salaires, avantages sociaux, règlement et rémunération à  base d’actions |  | 52 431 | 47 820 |
| Dépenses d’exploration et d’évaluation, nettes des crédits d’impôt | 13 | 141 457 | 99 074 |
| Honoraires professionnels |  | 44 919 | 73 551 |
| Déplacements, conventions et relations avec les investisseurs |  | 90 335 | 47 420 |
| Administration |  | 15 687 | 14 435 |
| Frais fiduciaires et d’enregistrement |  | 16 749 | 5 429 |
| Loyer |  | 18 820 | 12 126 |
| Amortissement de l’actif au titre de droits d’utilisation |  | 20 074 | 20 074 |
| Assurances, taxes et permis |  | 4 292 | 4 198 |
| **Perte opérationnelle** |  | (404 554) | (324 127) |
|  |  |  |  |
| **Autres gains ou (pertes)** |  |  |  |
| Revenus d’intérêts |  | 4 100 | 100 |
| Gain (perte) de change |  | 20 659 | (15 834) |
| Charges financières |  | (14 095) | (13 550) |
| Quote-part de la perte d’entreprise associée | 5 | (27 500) | (13 753) |
| Perte nette à la suite de la dilution du placement dans une entreprise associée | 5 | - | (12 999) |
|  |  | (16 836) | (56 036) |
| **Perte nette et globale** |  | **(361 390)** | **(380 163)** |
|  |  |  |  |
| Résultat de base et dilué par action |  | (0,003) | (0,004) |
|  |  |  |  |
| Nombre moyen pondéré d’actions en circulation de base et diluées |  | 128 917 216 | 104 788 793 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Note** | **Nombre d’actions en circulation** | **Capital-**  **actions** | **Bons de souscrip-**  **tion** | **Options de courtiers** | **Options d’achat d’actions** | **Surplus d’apport** | **Déficit** | **Total des capitaux propres** |
|  |  |  | $ | $ | $ | $ | $ | $ | $ |
| **Solde au 31 mai 2021** |  | **128 224 536** | **35 437 309** | **197 268** | **43 979** | **688 438** | **4 424 649** | **(36 070 639)** | **4 721 004** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Perte nette et globale |  | - | - | - | - | - | - | (361 390) | (361 390) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Exercice d’options d’achat d’actions |  | 800 000 | 131 200 | - | - | (55 200) | - | - | 76 000 |
| Exercice de bons de souscription |  | 737 875 | 174 229 | (26 637) | - | - | - | - | 147 592 |
| Exercice d’options de courtiers |  | 104 800 | 25 886 | - | (4 925) | - | - | - | 20 961 |
| Rémunération à base d’actions |  | - | - | - | - | 85 576 | - | - | 85 576 |
| **Solde au 31 août 2021** |  | **129 867 211** | **35 768 624** | **170 631** | **39 054** | **718 814** | **4 424 649** | **(36 432 029)** | **4 689 743** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Note** | **Nombre d’actions en circulation** | **Capital-**  **actions** | **Bons de souscrip-**  **tion** | **Options de courtiers** | **Options d’achat d’actions** | **Surplus d’apport** | **Déficit** | **Total des capitaux propres** |
|  |  |  | $ | $ | $ | $ | $ | $ | $ |
| **Solde au 31 mai 2020** |  | **104 559 928** | **31 132 420** | **570 300** | **5 742** | **501 688** | **4385 820** | **(34 616 876)** | **1 979 094** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Perte nette et globale |  | - | - | - | - | - | - | (380 163) | (380 163) |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Exercice d’options d’achat d’actions |  | 100 000 | 12 546 | - | - | (5 544) | - | - | 7 002 |
| Exercice de bons de souscription |  | 277 778 | 74 841 | (35 952) | - | - | - | - | 38 889 |
| Expiration de bons de souscription |  | - | - | (38 829) | - | - | 38 829 | - | - |
| Rémunération à base d’actions |  | - | - | - | - | 68 980 | - | - | 68 980 |
| **Solde au 31 août 2020** |  | **104 937 706** | **31 219 805** | **495 519** | **5 742** | **565 124** | **4 424 649** | **(34 997 039)** | **1 713 802** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | Trois mois terminés le  31 août | |
|  | Note | 2021 | 2020 |
|  |  | $ | $ |
| **Activités d’exploitation** |  |  |  |
| Perte nette et globale |  | (361 390) | (380 163) |
| Ajustement pour : |  |  |  |
| Rémunération à base d’actions |  | 85 576 | 68 890 |
| Amortissement des immobilisations corporelles |  | 6 651 | 4 432 |
| Amortissement de l’actif au titre de droits d’utilisation |  | 20 074 | 20 074 |
| Charges financières de désactualisation de la dette à long terme |  | 1 261 | 945 |
| Quote-part de la perte d’entreprise associée |  | 27 500 | 13 753 |
| Perte nette à la suite de la dilution du placement dans une entreprise associée |  | - | 12 999 |
| Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement | 14 | 58 791 | 57 984 |
| **Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles** |  | **(161 537)** | **(200 996)** |
|  |  |  |  |
| Activités d’investissement |  |  |  |
| Acquisitions d’immobilisations corporelles |  | (18 941) | - |
| Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement |  | **(18 941)** | **-** |
|  |  |  |  |
| **Activités de financement** |  |  |  |
| Exercice de bons de souscription |  | 147 592 | 38 889 |
| Exercice d’options d’achat d’actions |  | 76 000 | 7 002 |
| Exercice d’options de courtiers |  | 20 961 | - |
| Remboursement de l’obligation locative |  | (15 071) | (13 845) |
| Flux de trésorerie liés aux activités de financement |  | **229 482** | **32 046** |
| Variation nette de la trésorerie |  | 49 004 | (168 950) |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie - au début |  | 3 389 195 | 485 780 |
| Trésorerie et équivalents de trésorerie - à la fin |  | **3 438 199** | **316 830** |

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

**1. NATURE DES ACTIVITÉS ET CONTINUITÉ DE L’EXPLOITATION**

Ressources Géoméga Inc. (la « Société ») a été constituée en vertu de la *Loi canadienne sur les sociétés par actions* et est engagée dans l'acquisition, l'exploration et l'évaluation de propriétés minières au Canada. Par l'intermédiaire de sa filiale privée en propriété exclusive Innord, la Société développe également des technologies innovantes pour l'extraction et la séparation des éléments des terres rares et d'autres métaux critiques et stratégiques de ses propriétés minières et autres résidus miniers et industriels, d'une manière écologiquement durable. Les actions de la Société sont inscrites à la Bourse de croissance TSX (la « Bourse ») sous le symbole GMA. L’adresse de la Société et sa principale place d’affaires sont le 75, boulevard de Mortagne, Boucherville (Québec) J4B 6Y4, Canada.Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités (les « États Financiers ») ont été approuvés par le conseil d’administration de la Société le 27 octobre 2021.

Les États Financiers ont été établis conformément aux principes comptables valables dans un contexte de continuité d’exploitation qui prévoit que la Société sera en mesure de réaliser ses actifs et d’acquitter ses dettes dans le cours normal de ses activités. Dans son évaluation de la validité du principe de continuité d’exploitation, la direction tient compte de toutes les données disponibles concernant l’avenir, qui représente au moins, sans s’y limiter, les douze mois suivants la fin de la période de présentation. Pour les trois mois terminés le 31 août 2021, la Société a enregistré une perte nette de 361 390 $ et a accumulé un déficit de 36 432 029 $ à cette date. Au 31 août 2021, la Société disposait d'un fonds de roulement de 3 396 997 $.

Tout manque à gagner pourrait être pallié de différentes façons à l’avenir incluant, sans s’y limiter, le financement par actions ou par emprunts. Bien que la direction ait réussi à obtenir du financement dans le passé, il n’y a aucune garantie de réussite pour l’avenir, et rien ne garantit que ces sources de financement ou ces initiatives seront accessibles à la Société ni qu’elles seront disponibles à des conditions acceptables pour la Société.

**2. PRINCIPALES CONVENTIONS COMPTABLES**

**2.1 Déclaration de conformité**

Les États Financiers ont été établis conformément aux Normes internationales d’information financière (« *International Financial Reporting Standards* » ou « IFRS ») telles qu’elles sont publiées par l’*International Accounting Standards* (« IAS ») et qui sont applicable pour l’établissement des états financiers consolidés intermédiaires, notamment la norme comptable internationale 34 (« *International Accounting Standard 34* » ou « IAS 34 ») - Information financière intermédiaire. Les États Financiers ne comportent donc pas tous les renseignements et toutes les notes requises en vertu des IFRS aux fins des états financiers annuels.

**2.2 Mode de présentation**

Les États Financiers devraient être lus en parallèle avec les états financiers annuels audités pour l’exercice clos le 31 mai 2021, lesquels ont été préparés conformément aux IFRS. Les conventions comptables et les méthodes de calcul et de présentation utilisées dans la préparation des États Financiers sont conformes aux conventions et aux méthodes utilisées pour l’exercice financier précédent clos le 31 mai 2021, exceptés pour les conventions suivantes :

**2. PRINCIPALES CONVENTIONS COMPTABLES** (SUITE)

*Constatation des produits*

Les produits correspondent à des honoraires de recherche facturés par la compagnie Innord pour des travaux de recherche collaboratifs avec des tierces parties dans le secteur de la valorisation des résidus miniers et industriels ainsi que des métaux critiques et stratégiques.

Les honoraires reçus sont constatés à l’état de la perte globale au fur et à mesure que les travaux sont effectués et qu’il n’existe plus d’obligation pour la Société en contrepartie des montants reçus.

Les produits sont évalués à la juste valeur de la contrepartie reçue.

**3. Estimations, jugements et hypothèses critiques**

La préparation des États financiers conformément aux IFRS exige de la Société qu’elle procède à des estimations et qu’elle formule des hypothèses ayant une incidence sur les montants présentés à titre d’actif et de passif, sur la présentation des actifs et des passifs éventuels à la date des États financiers ainsi que sur les montants présentés à titre de produits et de charges au cours de la période de présentation de l’information. La Société procède aussi à des estimations et à des hypothèses pour l’avenir. La détermination d’estimations nécessite l’exercice du jugement basé sur diverses hypothèses ainsi que d’autres facteurs tels que l’expérience historique et les conditions économiques actuelles et prévues. Les résultats réels pourraient différer de ces estimations.

Les estimations et les hypothèses sont continuellement évaluées et sont fondées sur l'expérience historique ainsi que d'autres facteurs, y compris des attentes à propos d'événements futurs, qui sont jugés être raisonnable dans les circonstances.

Lors de la préparation des États financiers, les principaux jugements posés par la direction dans l'application des conventions comptables de la Société et les principales sources d'incertitude liées aux estimations étaient les mêmes que celles qui s'appliquaient aux états financiers annuels pour l'exercice terminé le 31 mai 2021.

**4. TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE**

La trésorerie et équivalents de trésorerie comprennent les investissements suivants :

* Dépôt à court terme de 750 000 $ à un taux de 0,45% et échéant le 17 janvier 2022. Les intérêts et le capital sont encaissables en tout temps sans pénalité.
* Investissement de 340 195 $ US (429 308 $ CAD) dans un compte de courtage à intérêt élevé au taux de 0,20%. Les intérêts et le capital sont encaissables en tout temps.
* Investissement de 1 756 124 $ dans un fonds de courtage à taux d'intérêt élevé.

**5. Placement dans une entreprise associée**

Exploration Kintavar inc. (« Kintavar ») est la seule entreprise associée de la Société et représente une part significative pour le groupe. Le capital-actions de Kintavar est composé exclusivement d’actions ordinaires et la Société en détient directement. Kintavar est incorporée au Canada où se déroule les activités d’E&E sur ses propriétés qui d’autre part ne sont pas stratégiques à la Société. La proportion de détention de la participation est la même que la proportion de droit de vote détenu. Le placement dans Kintavar est comptabilisé selon la méthode de mise en équivalence. Sa juste valeur au 31 août 2021 est de 3 118 571 $ (16 857 143 actions à 0,185 $, prix de clôture à la Bourse au 31 août 2021). La Société classe la juste valeur du placement dans Kintavar comme niveau 1 puisque dérivé d’un prix coté sur des marchés actifs. La participation de la Société dans Kintavar est de 15,91 % au 31 août 2021.

*Détermination de l'influence notable*

La direction détermine sa capacité à exercer une influence notable sur un investissement dans des actions d'autres sociétés en examinant son pourcentage d'intérêt et d'autres facteurs qualitatifs, y compris, mais sans s'y limiter, ses droits de vote, sa représentation au conseil d'administration, sa participation aux processus d'élaboration des politiques, transactions entre la Société et l'associé, l’échange de personnel de direction, fourniture d'informations techniques essentielles et implication dans l'exploitation. Compte tenu de ces facteurs, Geomega est considérée comme ayant une influence notable sur Kintavar.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Trois mois**  **terminés le**  **31 août 2021** | **Année terminée le 31 mai 2021** |
|  | **$** | **$** |
| Solde au début de la période | 1 342 522 | 1 508 159 |
| Quote-part de la perte nette et globale | (27 500) | (154 651) |
| Perte nette à la suite de la dilution de la participation | - | (10 986) |
| **Solde à la fin de la période** | **1 315 022** | **1 342 522** |

**6. IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Équipment de bureau** | **Équipment d’E&E** | **Total** |
|  | **$** | **$** | **$** |
| **Exercice 2022** |  |  |  |
| Valeur comptable nette au début | - | 27 590 | 27 590 |
| Acquisitions | - | 18 941 | 18 941 |
| Amortissement | - | (6 651) | (6 651) |
| Valeur comptable nette à la fin | - | 39 880 | 39 880 |
|  |  |  |  |
| **Solde au 31 août 2021** |  |  |  |
| **Coût** | **14 984** | **262 706** | **277 690** |
| **Amortissement cumulé** | **(14 984)** | **(222 826)** | **(237 810)** |
| **Valeur comptable nette** | **-** | **39 880** | **39 880** |

**6. IMMOBILISATIONS CORPORELLES** (SUITE)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Équipment de bureau** | **Équipment d’E&E** | **Total** |
|  | **$** | **$** | **$** |
| **Exercice 2021** |  |  |  |
| Valeur comptable nette au début | - | 29 132 | 29 132 |
| Acquisitions | - | 17 159 | 17 159 |
| Amortissement | - | (18 701) | (18 701) |
| Valeur comptable nette à la fin | - | 27 590 | 27 590 |
|  |  |  |  |
| **Solde au 31 mai 2021** |  |  |  |
| **Coût** | **14 984** | **243 765** | **258 749** |
| **Amortissement cumulé** | **(14 984)** | **(216 175)** | **(231 159)** |
| **Valeur comptable nette** | **-** | **27 590** | **27 590** |

**7. ACTIFS AU TITRE DE DROITS D’UTILISATION**

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Local industriel** |
|  | **$** |
| **Exercice 2022** |  |
| Valeur comptable nette au début | 692 538 |
| Amortissement | (20 074) |
| Valeur comptable nette à la fin | 672 464 |
|  |  |
| **Solde au 31 août 2021** |  |
| **Coût** | **802 942** |
| **Amortissement cumulé** | **(130 478)** |
| **Valeur comptable nette** | **672 464** |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Local industriel** |
|  | **$** |
| **Exercice 2021** |  |
| Valeur comptable nette au début | 772 832 |
| Acquisitions | - |
| Amortissement | (80 294) |
| Valeur comptable nette à la fin | 692 538 |
|  |  |
| **Solde au 31 mai 2021** |  |
| **Coût** | **802 942** |
| **Amortissement cumulé** | **(110 404)** |
| **Valeur comptable nette** | **692 538** |

**8. OBLIGATION LOCATIVE**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Trois mois**  **terminés le**  **31 août 2021** | **Année terminée le 31 mai 2021** |
|  | **$** | **$** |
| Solde, à l’ouverture | 739 787 | 795 789 |
| Remboursement de l’obligation locative | (15 071) | (56 002) |
| Solde | 724 716 | 739 787 |
| Solde, courant | (62 986) | (61 896) |
| **Solde, non-courant** | **661 730** | **677 891** |

**9. DETTE À LONG TERME**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Au 31 août**  **2021** | **Au 31 mai**  **2021** |
|  | **$** | **$** |
| Compte d’urgence pour les entreprises canadiennes (CUEC) reçu dans le contexte de l'éclosion de la pandémie de COVID-19. Le prêt ne porte aucun intérêt et le capital est payable en totalité au plus tard le 31 décembre 2022. | 72 890 | 71 629 |
|  |  |  |
| **Dette à long terme, non-courant** | **72 890** | **71 629** |

**10. BONS DE SOUSCRIPTION**

Les opérations sur les bons de souscription se détaillent comme suit:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Trois mois terminés**  **le 31 août 2021** | | **Année terminée**  **le 31 mai 2021** | |
|  | **Nombre de bons de souscription** | **Prix d’exercice moyen pondéré** | **Nombre de bons de souscription** | **Prix d’exercice moyen pondéré** |
|  |  | **$** |  | **$** |
| Solde au début | 17 250 468 | 0,21 | 9 368 886 | 0,17 |
| Émis | - | - | 14 709 093 | 0,22 |
| Exercés | (737 875) | 0,20 | (6 527 511) | 0,18 |
| Expirés | - | - | (300 000) | 0,15 |
| **Solde à la fin** | **16 512 593** | **0,21** | **17 250 468** | **0,21** |

**10. BONS DE SOUSCRIPTION** (SUITE)

Les bons de souscription en circulation au 31 août 2021 sont les suivants:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nombre de bons de souscription** | **Prix de levée** | **Date d’expiration** |
|  | **$** |  |
| 481 250 | 0,15 | 2 mai 2022 |
| 1 156 250 | 0,15 | 14 mai 2022 |
| 576 000 | 0,15 | 18 mai 2022 |
| 14 299 093 | 0,22\* | 6 novembre 2022\* |
| **16 512 593** |  |  |

\*Les bons de souscription émis le 6 novembre 2020 ont un prix d'exercice de 0,22 $ pour les 24 premiers mois, après quoi le prix est de 0,25 $ pour les 12 mois suivants.

**11. OPTIONS DE COURTIERS**

Les opérations sur les options de courtiers se détaillent comme suit:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Trois mois terminés**  **le 31 août 2021** | | **Année terminée**  **le 31 mai 2021** | | |
|  | **Nombre d’options de courtiers** | **Prix d’exercice moyen pondéré** | **Nombre d’options de courtiers** | **Prix d’exercice moyen pondéré** |
|  |  | **$** |  | **$** |
| Solde au début | 631 344 | 0,22 | 120 800 | 0,20 |
| Émis | - | - | 526 544 | 0,22 |
| Exercés | (104 800) | 0,20 | (16 000) | 0,20 |
| **Solde à la fin** | **526 544** | **0,22** | **631 344** | **0,22** |

Les options de courtiers en circulation au 31 août 2021 sont les suivantes:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Nombre d’options de courtiers** | **Prix de levée** | **Date d’expiration** |
|  | $ |  |
| 526 544 | 0,22 | 6 novembre 2022 |
| **526 544** |  |  |

**12. OPTIONS D’ACHAT D’ACTIONS**

Les opérations sur les options d’achat d’actions se détaillent comme suit:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | **Trois mois terminés le**  **31 août 2021** | | | **Année terminée le 31 mai 2021** | | |
|  | | | **Nombre**  **d’options** | **Prix moyen pondéré de levée** | | **Nombre**  **d’options** | **Prix moyen pondéré de levée** | |
|  | | |  | $ | |  | $ | |
| Solde au début | | 9 296 250 | | | 0,17 | 9 248 750 | | 0,12 |
| Octroyées | | - | | | - | 2 525 000 | | 0,26 |
| Exercées | (800 000) | | | 0,10 | (2 271 250) | | 0,10 |
| Renoncées | - | | | - | (206 250) | | 0,17 |
| **Solde à la fin** | | **8 496 250** | | | **0,17** | **9 296 250** | | **0,17** |
| Solde à la fin, exerçable | | 5 940 000 | | | 0,11 | 5 723 750 | | 0,11 |

**12. OPTIONS D’ACHAT D’ACTIONS** (SUITE)

Les options d’achat d’actions en circulation au 31 août 2021 sont les suivantes:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nombre d’options en circulation** | **Nombre d’options exerçables** | **Prix de levée** | **Date d’expiration** |
|  |  | $ |  |
| 350 000 | 350 000 | 0,095 | 29 novembre 2021 |
| 658 750 | 658 750 | 0,09 | 19 octobre 2022 |
| 400 000 | 400 000 | 0,08 | 14 septembre 2023 |
| 775 000 | 775 000 | 0,085 | 20 novembre 2023 |
| 250 000 | 250 000 | 0,175 | 29 juillet 2024 |
| 1 362 500 | 1 000 000 | 0,155 | 23 octobre 2024 |
| 200 000 | 150 000 | 0,155 | 28 novembre 2024 |
| 75 000 | 37 500 | 0,185 | 19 janvier 2025 |
| 1 450 000 | 1 162 500 | 0,165 | 16 avril 2025 |
| 450 000 | 225 000 | 0,165 | 21 avril 2025 |
| 250 000 | 125 000 | 0,155 | 3 juin 2025 |
| 100 000 | 50 000 | 0,155 | 8 juin 2025 |
| 500 000 | 250 000 | 0,175 | 13 août 2025 |
| 75 000 | 18 750 | 0,205 | 31 août 2025 |
| 250 000 | 62 500 | 0,18 | 21 octobre 2025 |
| 1 350 000 | 425 000 | 0,34 | 27 janvier 2026 |
| **9 296 250** | **5 940 000** |  |  |

**13. DÉPENSES D’EXPLORATION ET D’ÉVALUATION**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Trois mois terminés le**  **31 août** | |
| **Propriété Montviel** | **2021** | **2020** |
|  | $ | $ |
| **Acquisition et renouvellement** | **361** | **-** |
| **Exploration** |  |  |
| Rémunération à base d’actions | 4 403 | 5 088 |
| Fournitures et outils | 654 | - |
| Transport et hébergement | - | 839 |
| Taxes, permis et assurances | - | 360 |
| **Total exploration** | **5 057** | **6 287** |
| **Évaluation** |  |  |
| Salaires et charges sociales - procédé de séparation | 133 826 | 113 807 |
| Procédé de séparation | 52 134 | 16 799 |
| Amortissement des immobilisations corporelles | 6 651 | 4 430 |
| Ingénierie | 37 723 | - |
| **Total évaluation** | **230 334** | **135 036** |
| Total des dépenses brutes | **235 752** | **141 323** |
| Subventions gouvernementales | (28 972) | (38 490) |
| Crédits d’impôts, nets | (65 323) | (3 759) |
| **Dépenses nettes d’E&E – Montviel** | **141 457** | **99 074** |
|  |  |  |

1. **INFORMATIONS COMPLÉMENTAIRES RELATIVES AU TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE CONSOLIDÉ**

*Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **Trois mois terminés le**  **31 août** | | | |
|  |  |  | **2021** | | **2020** | |
|  |  |  | **$** | | **$** |
| Comptes débiteurs |  |  | 3 281 | 22 252 | |
| Taxes de vente à recevoir |  |  | (30 999) | (2 908) | |
| Crédits d’impôt à recevoir |  |  | (12 616) | (1 250) | |
| Frais payés d’avance et autres |  |  | 41 612 | 1 429 | |
| Créditeurs et frais courus |  |  | 57 513 | 38 461 | |
|  |  |  | **58 791** | **57 984** | |