



Ressources Géoméga inc.

États financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

Trois mois terminés le 31 août 2022

*Les états financiers ci-joints ont été dressés par la direction
de Ressources Géoméga inc. et n'ont pas été examinés par les auditeurs*

Ressources Géoméga inc.
États consolidés de la situation financière
(non audités, en dollars canadiens)

	Note	Au 31 août 2022 \$	Au 31 mai 2022 \$
Actif			
Actif courant			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4	4 750 133	5 084 902
Comptes débiteurs	6	234 169	110 763
Crédits d'impôt et subventions gouvernementales à recevoir	7	1 747	66 616
Travaux en cours		44 577	71 868
Frais payés d'avance et autres		60 815	81 185
Inventaires		14 666	11 587
Actif courant		5 106 107	5 426 921
Actif non courant			
Placement dans une entreprise associée	5	927 143	1 372 048
Dépôts sur acquisition d'immobilisations corporelles		457 993	-
Immobilisations corporelles	8	100 230	100 532
Actif au titre de droits d'utilisation	9	592 170	612 243
Actif non courant		2 077 536	2 084 823
Total de l'actif		7 183 643	7 511 744
Passif			
Passif courant			
Créditeurs et frais courus		290 778	216 953
Subventions différées	10	233 472	103 044
Revenus reportés		235 363	-
Partie courante de l'obligation locative	11	67 539	66 371
Total du passif courant		827 152	386 368
Passif non courant			
Obligation locative	11	592 469	609 799
Dette à long terme	12	72 892	71 631
Passif non courant		665 361	681 430
Total du passif		1 492 513	1 067 798
Capitaux propres			
Capital-actions		38 453 702	38 435 625
Options de courtier	14	27 477	27 477
Options d'achat d'actions	15	1 097 680	1 069 608
Surplus d'apport		4 436 461	4 424 649
Déficit		(38 324 190)	(37 513 413)
Capitaux propres		5 691 130	6 443 946
Total du passif et des capitaux propres		7 183 643	7 511 744

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

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des pertes et de la perte globale
(non audités, en dollars canadiens)

	Note	Trois mois terminés le 31 août	
		2022	2021
		\$	\$
Honoraires de recherche		82 345	60 000
Produits		82 345	60 000
Charges opérationnelles			
Salaires, avantages sociaux, règlement et rémunération à base d'actions		61 585	52 431
Dépenses d'exploration et d'évaluation, nettes des crédits d'impôt	16	220 230	141 457
Honoraires professionnels		43 601	44 919
Déplacements, conventions et relations avec les investisseurs		56 307	90 335
Administration		7 328	15 687
Frais fiduciaires et d'enregistrement		8 919	16 749
Loyer		36 776	18 820
Amortissement de l'actif au titre de droits d'utilisation		20 073	20 074
Assurances, taxes et permis		5 719	4 292
Perte opérationnelle		(378 193)	(404 554)
Autres gains ou (pertes)			
Revenus d'intérêts		13 708	4 100
Gain de change		11 654	20 659
Charges financières		(13 041)	(14 095)
Quote-part de la perte d'entreprise associée		(50 468)	(27 500)
Perte de valeur d'un placement dans une entreprise associée		(394 437)	-
		(432 584)	(16 836)
Perte nette et globale		(810 777)	(361 390)
Résultat de base et dilué par action		(0,006)	(0,003)
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation de base et diluées		141 379 304	128 917 216

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

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

	Note	Nombre d'actions en circulation	Capital- actions	Options de courtiers	Options d'achat d'actions	Surplus d'apport	Déficit	Total des capitaux propres
			\$	\$	\$	\$	\$	\$
Solde au 31 mai 2022		141 369 521	38 435 625	27 477	1 069 608	4 424 649	(37 513 413)	6 443 946
Perte nette et globale		-	-	-	-	-	(810 777)	(810 777)
Exercice d'options d'achat d'actions		75 000	18 077	-	(6 452)	-	-	11 625
Options expirées		-	-	-	(11 812)	11 812	-	-
Rémunération à base d'actions		-	-	-	46 336	-	-	46 336
Solde au 31 août 2022		141 444 521	38 453 702	27 477	1 097 680	4 436 461	(38 324 190)	5 691 130

	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

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

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

	Note	Trois mois terminés le 31 août	
		2022	2021
		\$	\$
Activités d'exploitation			
Perte nette et globale		(810 777)	(361 390)
Ajustement pour :			
Rémunération à base d'actions		46 336	85 576
Amortissement des immobilisations corporelles		2 187	6 651
Amortissement de l'actif au titre de droits d'utilisation		20 073	20 074
Charges financières de désactualisation de la dette à long terme		1 261	1 261
Quote-part de la perte d'entreprise associée		50 468	27 500
Perte de valeur d'un placement dans une entreprise associée	5	394 437	-
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement	17	372 228	58 791
Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles		76 213	(161 537)
Activités d'investissement			
Dépôts sur acquisition d'immobilisations corporelles		(457 993)	-
Acquisitions d'immobilisations corporelles		(1 885)	(18 941)
Encaissement de subventions pour l'achat d'immobilisations corporelles	10	53 433	-
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement		(406 445)	(18 941)
Activités de financement			
Exercice de bons de souscription		-	147 592
Exercice d'options d'achat d'actions		11 625	76 000
Exercice d'options de courtiers		-	20 961
Remboursement de l'obligation locative		(16 162)	(15 071)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement		(4 537)	229 482
Variation nette de la trésorerie		(334 769)	49 004
Trésorerie et équivalents de trésorerie - au début		5 084 902	3 389 195
Trésorerie et équivalents de trésorerie - à la fin		4 750 133	3 438 199

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

Ressources Géoméga inc.

États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

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 et sur le marché OTCQB sous le symbole GOMRF. 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 26 octobre 2022.

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 2022, la Société a enregistré une perte nette de 810 777 \$ et a accumulé un déficit de 38 324 190 \$ à cette date. Au 31 août 2022, la Société disposait d'un fonds de roulement de 4 278 955 \$.

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 2022, 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 2022.

Ressources Géoméga inc.

États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

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 2022.

4. TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE

La trésorerie et équivalents de trésorerie comprennent les investissements suivants :

- Dépôts à court terme totalisant 3 549 750 \$ avec des taux de 1.80% et des dates d'échéance allant du 26 avril 2023 au 5 mai 2023. Les intérêts et le capital sont encaissables en tout temps sans pénalité.
- Investissement de 165 889 \$ dans un fonds de courtage à taux d'intérêt élevé. Les intérêts et le capital sont encaissables en tout temps.
- Investissement de 342 844 \$ US (448 783 \$ CAD) dans un compte de courtage à intérêt élevé. Les intérêts et le capital sont encaissables en tout temps.

La Société a également accès à une facilité de crédit de 3 046 044 \$. Le prêt est sans intérêt, d'une durée de 8 ans, avec un remboursement annuel du principal débutant 24 mois après le premier retrait, qui n'a pas encore eu lieu au 31 août 2022.

5. PLACEMENT DANS UNE ENTREPRISE ASSOCIÉE

Kintavar est la seule entreprise associée de la Société. 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. 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 2022 est de 1 432 857 \$ (16 857 143 actions à 0,055 \$, prix de clôture à la Bourse). Comme la juste valeur du placement est inférieure à sa valeur comptable au 31 août 2022, une perte de valeur 394 437 \$ a été enregistrée à l'état consolidé des pertes afin de ramener le placement à sa valeur recouvrable estimée, soit dans ce cas sa juste valeur à la Bourse. 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 restée inchangée du 31 mai 2022 au 31 août 2022, s'établissant à 13,66%.

Ressources Géoméga inc.

États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

5. PLACEMENT DANS UNE ENTREPRISE ASSOCIÉE (SUITE)

Détermination de l'influence notable

La direction détermine sa capacité à exercer une influence notable sur un investissement en actions dans une autre société 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, les transactions entre la Société et l'associé, l'échange de personnel de direction, la fourniture d'informations techniques essentielles et l'implication dans l'exploitation. Compte tenu de ces facteurs, Géoméga est considérée comme ayant une influence notable sur Kintavar.

	Trois mois terminés le 31 août 2022	Année terminée le 31 mai 2022
	\$	\$
Solde au début de la période	1 372 048	1 342 522
Quote-part de la perte nette et globale	(50 468)	(233 947)
Gain net à la suite de la dilution de la participation	-	263 473
Perte de valeur	(394 437)	-
Solde à la fin de la période	927 143	1 372 048

6. COMPTES DÉBITEURS

	Au 31 août 2022	Au 31 mai 2022
	\$	\$
Comptes à recevoir	21 009	32 588
Taxes de ventes à recevoir	33 014	68 502
Autres montants à recevoir	180 146	9 673
Comptes débiteurs	234 169	110 763

7. CRÉDITS D'IMPÔT ET SUBVENTIONS GOUVERNEMENTALES À RECEVOIR

	Au 31 août 2022	Au 31 mai 2022
	\$	\$
Crédits d'impôts remboursables	1 747	1 304
Subventions gouvernementales	-	58 116
Autres montants à recevoir du gouvernement	-	7 196
Crédits d'impôts et subventions gouvernementales à recevoir	1 747	66 616

Les crédits d'impôts remboursables sont liés aux frais d'exploration minière admissibles encourus dans la province de Québec. Les subventions gouvernementales sont liées aux dépenses de recherche et de développement encourues par la filiale de la Société, Innord.

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

8. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Équipement de bureau	Équipement d'E&E	Total
	\$	\$	\$
Trois mois terminés le 31 août 2022			
Valeur comptable nette au début	-	100 532	100 532
Acquisitions	-	1 885	1 885
Amortissement	-	(2 187)	(2 187)
Valeur comptable nette à la fin	-	100 230	100 230
Solde au 31 août 2022			
Coût	14 984	350 657	365 641
Amortissement cumulé	(14 984)	(250 427)	(265 411)
Valeur comptable nette	-	100 230	100 230

	Équipement de bureau	Équipement d'E&E	Total
	\$	\$	\$
Exercice 2022			
Valeur comptable nette au début	-	27 590	27 590
Acquisitions	-	105 007	105 007
Amortissement	-	(32 065)	(32 065)
Valeur comptable nette à la fin	-	100 532	100 532
Solde au 31 mai 2022			
Coût	14 984	348 772	363 756
Amortissement cumulé	(14 984)	(248 240)	(263 224)
Valeur comptable nette	-	100 532	100 532

9. ACTIFS AU TITRE DE DROITS D'UTILISATION

	Local industriel
	\$
Trois mois terminés le 31 août 2022	
Valeur comptable nette au début	612 243
Amortissement	(20 073)
Valeur comptable nette à la fin	592 170
Solde au 31 août 2022	
Coût	802 942
Amortissement cumulé	(210 772)
Valeur comptable nette	592 170

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

9. ACTIFS AU TITRE DE DROITS D'UTILISATION (SUITE)

	Local industriel
	\$
Exercice 2022	
Valeur comptable nette au début	692 538
Acquisitions	-
Amortissement	(80 295)
Closing net book value	612 243
Solde au 31 mai 2022	
Coût	802 942
Amortissement cumulé	(190 699)
Valeur comptable nette	612 243

10. SUBVENTIONS DIFFÉRÉES

	Au 31 août 2022	Au 31 mai 2022
	\$	\$
Subventions différées attribuables à l'achat d'immobilisations corporelles	134 823	57 828
Subventions différées attribuables aux opérations	98 649	45 216
Total des subventions différées	233 472	103 044

11. OBLIGATION LOCATIVE

	Trois mois terminés le 31 août 2022	Année terminée le 31 mai 2022
	\$	\$
Solde, à l'ouverture	676 170	739 787
Remboursement de l'obligation locative	(16 162)	(63 617)
Solde	660 008	676 170
Solde, courant	(67 539)	(66 371)
Solde, non-courant	592 469	609 799

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

12. DETTE À LONG TERME

	Au 31 août 2022	Au 31 mai 2022
	\$	\$
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 2023. ¹	72 892	71 631
Dettes à long terme, non-courant	72 892	71 631

¹ Si le prêt n'est pas remboursé en totalité au plus tard le 31 décembre 2023, des intérêts de 5 % par an s'appliqueront à compter du 1er janvier 2024. La remise de prêt de 33 % ne s'appliquera pas et le solde total de 120 000 \$ en capital sera dû le 25 décembre 2025.

13. BONS DE SOUSCRIPTION

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

	Trois mois terminés le 31 août 2022		Année terminée le 31 mai 2022	
	Nombre de bons de souscription	Prix d'exercice moyen pondéré	Nombre de bons de souscription	Prix d'exercice moyen pondéré
		\$		\$
Solde au début	16 517 788	0,25	17 250 468	0,21
Émis	-	-	5 058 695	0,33
Exercés	-	-	(5 791 375)	0,19
Expirés	-	-	-	-
Solde à la fin	16 517 788	0,25	16 517 788	0,25

Les bons de souscription en circulation au 31 août 2022 sont les suivants:

Nombre de bons de souscription	Prix de levée	Date d'expiration
	\$	
11 459 093	0,22*	6 novembre 2022*
704 028	0,40	7 février 2024
4 354 667	0,32	23 mai 2025
16 517 788		

*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.

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

14. OPTIONS DE COURTIER

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

	Trois mois terminés le 31 août 2022		Année terminée le 31 mai 2022	
	Nombre d'options de courtiers	Prix d'exercice moyen pondéré \$	Nombre d'options de courtiers	Prix d'exercice moyen pondéré \$
Solde au début	370 456	0,22	631 344	0,22
Émis	-	-	-	-
Exercés	-	-	(260 888)	0,21
Solde à la fin	370 456	0,22	370 456	0,22

Les options de courtiers en circulation au 31 août 2022 sont les suivantes:

Nombre d'options de courtiers	Prix de levée \$	Date d'expiration
370 456	0,22	6 novembre 2022
370 456		

15. OPTIONS D'ACHAT D'ACTIONS

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

	Trois mois terminés le 31 août 2022		Année terminée le 31 mai 2022	
	Nombre d'options	Prix moyen pondéré de levée \$	Nombre d'options	Prix moyen pondéré de levée \$
Solde au début	11 461 250	0,21	9 296 250	0,17
Octroyées	-	-	3 520 000	0,28
Exercées	(75 000)	0,16	(1 330 000)	0,10
Expirées	(62 500)	0,33	-	-
Renoncées	(112 500)	0,32	(50 000)	0,31
Solde à la fin	11 211 250	0,21	11 461 250	0,21
Solde à la fin, exerçable	8 877 500	0,19	8 197 500	0,18

Ressources Géoméga inc.
États consolidés des variations des capitaux propres
(non audités, en dollars canadiens)

15. OPTIONS D'ACHAT D'ACTIONS (SUITE)

Les options d'achat d'actions en circulation au 31 août 2022 sont les suivantes:

Nombre d'options en circulation	Nombre d'options exerçables	Prix de levée	Date d'expiration
		\$	
533 750	533 750	0,09	19 octobre 2022
325 000	325 000	0,34	27 janvier 2023
400 000	400 000	0,08	14 septembre 2023
400 000	300 000	0,305	27 octobre 2023
750 000	750 000	0,085	20 novembre 2023
1 400 000	650 000	0,24	3 mai 2024
250 000	250 000	0,175	29 juillet 2024
1 362 500	1 362 500	0,155	23 octobre 2024
200 000	200 000	0,155	28 novembre 2024
75 000	75 000	0,185	19 janvier 2025
1 450 000	1 450 000	0,165	16 avril 2025
450 000	450 000	0,165	21 avril 2025
250 000	250 000	0,155	3 juin 2025
25 000	25 000	0,155	8 juin 2025
500 000	500 000	0,175	13 août 2025
45 000	45 000	0,205	31 août 2025
250 000	187 500	0,18	21 octobre 2025
975 000	731 250	0,34	27 janvier 2026
1 570 000	392 500	0,305	27 octobre 2026
11 211 250	8 877 500		

16. DÉPENSES D'EXPLORATION ET D'ÉVALUATION

	Trois mois terminés le	
	2022	2021
Propriété Montviel		
	\$	\$
Acquisition et renouvellement	-	361
Exploration		
Rémunération à base d'actions	2 734	4 403
Fournitures et outils	654	654
Taxes, permis et assurances	360	-
Total exploration	3 748	5 057
Évaluation		
Salaires et charges sociales - procédé de séparation	172 507	133 826
Procédé de séparation	57 212	52 134
Amortissement des immobilisations corporelles	2 185	6 651
Ingénierie	22 611	37 723
Total évaluation	254 515	230 334
Total des dépenses brutes	258 263	235 752
Subventions gouvernementales	(37 590)	(28 972)
Crédits d'impôts, nets	(443)	(65 323)
Dépenses nettes d'E&E – Montviel	220 230	141 457

Ressources Géoméga inc.

États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

17. 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	
	2022	2021
	\$	\$
Comptes débiteurs	(123 406)	(27 718)
Travaux en cours	27 291	-
Crédits d'impôt et subventions gouvernementales à recevoir	64 869	(12 616)
Frais payés d'avance et autres	20 370	41 612
Inventaires	(3 079)	-
Créditeurs et frais courus	73 825	57 513
Subventions différées – portion attribuable aux dépenses d'opérations	76 995	-
Revenus reportés	235 363	-
	372 228	58 791