



## **Ressources Géoméga inc.**

États financiers consolidés intermédiaires résumés non audités

Trois mois terminés le 31 août 2023

*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 2023 \$	Au 31 mai 2023 \$
<b>Actif</b>			
<b>Actif courant</b>			
Trésorerie et équivalents de trésorerie	4	2 938 721	3 799 111
Comptes débiteurs	8	396 378	594 963
Crédits d'impôt et subventions gouvernementales à recevoir	9	782 483	453 376
Placements	5	522 000	522 000
Placement dans une société cotée	6	49,106	67 574
Frais payés d'avance et autres		105 360	56 051
Inventaires		20 538	18 561
<b>Actif courant</b>		<b>4 814 586</b>	<b>5 511 636</b>
<b>Actif non courant</b>			
Placement dans une entreprise associée	7	590 000	842 857
Dépôts sur acquisition d'immobilisations corporelles, net subventions gouvernementales		331 162	283 559
Immobilisations corporelles	10	518 796	427 893
Actif au titre de droits d'utilisation	11	2 265 469	2 298 752
<b>Actif non courant</b>		<b>3 705 427</b>	<b>3 853 061</b>
<b>Total de l'actif</b>		<b>8 520 013</b>	<b>9 364 697</b>
<b>Passif</b>			
<b>Passif courant</b>			
Créiteurs et frais courus		602 637	626 007
Subventions différées	12	311 260	680 650
Revenus reportés		552 047	338 668
Partie courante de la dette à long terme	14	78 161	76 809
Partie courante des obligations locatives	13	108 998	74 646
<b>Total du passif courant</b>		<b>1 653 103</b>	<b>1 796 780</b>
<b>Passif non courant</b>			
Obligations locatives	13	2 283 879	2 289 819
<b>Passif non courant</b>		<b>2 283 879</b>	<b>2 289 819</b>
<b>Total du passif</b>		<b>3 936 982</b>	<b>4 086 599</b>
<b>Capitaux propres</b>			
Capital-actions		38 515 697	38 515 697
Options d'achat d'actions	17	1 168 227	1 152 537
Surplus d'apport		4 524 149	4 524 149
Déficit		(39 625 042)	(38 914 285)
<b>Capitaux propres</b>		<b>4 583 031</b>	<b>5 278 098</b>
<b>Total du passif et des capitaux propres</b>		<b>8 520 013</b>	<b>9 364 697</b>

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	
		2023	2022
		\$	\$
Honoraires de recherche		129 440	82 345
<b>Produits</b>		<b>129 440</b>	<b>82 345</b>
<b>Charges opérationnelles</b>			
Salaires, avantages sociaux et rémunération à base d'actions		105 654	61 585
Dépenses d'exploration et d'évaluation, nettes des crédits d'impôt	18	651 036	257 820
Honoraires professionnels		96 448	55 230
Déplacements, conventions et relations avec les investisseurs		36 038	56 307
Administration		14 966	7 328
Frais fiduciaires et d'enregistrement		12 328	8 169
Loyer		23 750	36 776
Amortissement de l'actif au titre de droits d'utilisation		61 783	20 073
Assurances, taxes et permis		6 547	5 719
Subventions gouvernementales sur les charge opérationnelles		(466 301)	(37 590)
<b>Perte opérationnelle</b>		<b>(412 809)</b>	<b>(378 193)</b>
<b>Autres gains ou (pertes)</b>			
Revenus de placements		38 969	13 708
Gain (perte) de change		(12 047)	11 654
Charges financières		(78 311)	(13 041)
Gain sur option de bien immeuble		44 492	-
Plus-value latente sur la juste valeur de la participation dans une société cotée		(38 194)	-
Quote-part de la perte d'entreprise associée		(818)	(50 468)
Perte de valeur d'un placement dans une entreprise associée		(252 039)	(394 437)
		<b>(297 948)</b>	<b>(432 584)</b>
<b>Perte nette et globale</b>		<b>(710 757)</b>	<b>(810 777)</b>
Résultat de base et dilué par action		(0,004)	(0,006)
Nombre moyen pondéré d'actions en circulation de base et diluées		141 826 521	141 379 304

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 d'achat d'actions	Surplus d'apport	Déficit	Total des capitaux propres
			\$	\$	\$	\$	\$
<b>Solde au 31 mai 2023</b>		<b>141 826 521</b>	<b>38 515 697</b>	<b>1 152 537</b>	<b>4 524 149</b>	<b>(38 914 285)</b>	<b>5 278 098</b>
Perte nette et globale		-	-	-	-	(710 757)	(710 757)
Rémunération à base d'actions		-	-	15 690	-	-	15 690
<b>Solde au 31 août 2023</b>		<b>141 826 521</b>	<b>38 515 697</b>	<b>1 168 227</b>	<b>4 524 149</b>	<b>(39 625 042)</b>	<b>4 583 031</b>

	Note	Nombre d'actions en circulation	Capital- actions	Options de courtiers	Options d'achat d'actions	Surplus d'apport	Déficit	Total des capitaux propres
			\$	\$	\$	\$	\$	\$
<b>Solde au 31 mai 2022</b>		<b>141 368 521</b>	<b>38 435 625</b>	<b>27 477</b>	<b>1 069 608</b>	<b>4 424 649</b>	<b>(37 513 413)</b>	<b>6 443 946</b>
Perte nette et globale		-	-	-	-	-	(810 777)	(810 777)
Exercice d'options d'achat d'actions		75 000	18 077	-	(6 452)	-	-	11 625
Expiration d'option d'achat d'actions		-	-	-	(11 812)	11 812	-	-
Rémunération à base d'actions		-	-	-	46 336	-	-	46 366
<b>Solde au 31 août 2022</b>		<b>141 444 521</b>	<b>38 453 702</b>	<b>27 477</b>	<b>1 097 680</b>	<b>4 436 461</b>	<b>(38 324 190)</b>	<b>5 691 130</b>

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	
		2023	2022
		\$	\$
<b>Activités d'exploitation</b>			
Perte nette et globale		(710 757)	(810 777)
Ajustement pour :			
Rémunération à base d'actions		15 690	46 336
Perte non réalisée sur taux de change		247	-
Amortissement des immobilisations corporelles		19 530	2 187
Amortissement de l'actif au titre de droits d'utilisation		61 783	20 073
Charges financières de désactualisation de la dette à long terme		1 352	1 261
Quote-part de la perte d'entreprise associée		818	394 437
Perte de valeur d'un placement dans une entreprise associée	7	252 039	-
Perte latente sur variation de valeur d'une participation dans une société cotée		38 194	-
Gain sur cession d'actifs d'exploration et d'évaluation	18.3	(19 973)	-
Variation des éléments hors caisse du fonds de roulement	19	(64 689)	372 228
<b>Flux de trésorerie liés aux activités opérationnelles</b>		<b>(405 766)</b>	<b>(76 213)</b>
<b>Activités d'investissement</b>			
Dépôts sur acquisition d'immobilisations corporelles		(102 100)	(457 993)
Acquisitions d'immobilisations corporelles		(352 436)	(1 885)
Encaissement de subventions pour l'achat d'immobilisations corporelles	12	-	53 433
<b>Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement</b>		<b>(454 536)</b>	<b>(406 445)</b>
<b>Activités de financement</b>			
Exercice de bons de souscription		-	11 625
Remboursement de l'obligation locative		(88)	(16 162)
<b>Flux de trésorerie liés aux activités de financement</b>		<b>(88)</b>	<b>(4 537)</b>
<b>Variation nette de la trésorerie</b>		<b>(860 390)</b>	<b>(334 769)</b>
Trésorerie et équivalents de trésorerie - au début		3 799 111	5 084 902
<b>Trésorerie et équivalents de trésorerie - à la fin</b>		<b>2 938 721</b>	<b>4 750 133</b>

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. 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 13 octobre 2023.

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 2023, la Société a enregistré une perte nette de 710 757 \$ et a accumulé un déficit de 39 625 042\$ à cette date. Au 31 août 2023, la Société disposait d'un fonds de roulement de 3 161 483 \$.

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 2023, 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 2023.

# 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 2023.

### 4. TRÉSORERIE ET ÉQUIVALENTS DE TRÉSORERIE

La trésorerie et les équivalents de trésorerie comprennent la trésorerie disponible, les soldes bancaires et les placements liquides à court terme avec une échéance initiale de 3 mois maximum ou remboursables à tout moment sans pénalité.

La trésorerie et équivalents de trésorerie comprennent les investissements suivants en date du 31 août 2023:

- Certificats de placements garantis totalisant 2 329 400 \$ au taux entre 4.00% et 4.05% et échéants entre le 17 janvier 2024 et le 7 mars 2024. Les intérêts et le capital sont encaissables en tout temps sans pénalité.
- Investissement de 161 187 \$ US (218 174 \$ 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 2023.

### 5. PLACEMENTS

Les placements au 31 août 2023 sont constitués de certificats de placements garantis non encaissables avant l'échéance. Les certificats totalisent 522 000 \$ en valeur nominale, portent intérêt à des taux allant de 2,25 % à 5,10 % et expirent entre le 3 octobre 2023 et le 31 janvier 2024.

### 6. INVESTISSEMENT DANS UNE SOCIÉTÉ COTÉE

La Société détient des titres négociables. Le placement est coté à la Bourse et évalué à sa juste valeur en fonction des prix cotés sur le marché.

# Ressources Géoméga inc.

## États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

### 6. INVESTISSEMENT DANS UNE SOCIÉTÉ COTÉE (SUITE)

Les actions sont cotées à la Bourse. Le montant total de l'investissement peut être résumé comme suit :

	Au 31 août 2023	Au 31 mai 2023
	\$	\$
<u>Actif courant</u>		
MTM Critical Metals Ltd. – 1 123 700 actions ordinaires (666 667 au 31 mai 2023) - \$0.05 AUD (\$0.115 AUD au 31 mai 2023)	49 106	67 574
<b>Investissement dans une société cotée</b>	<b>49 106</b>	<b>67 574</b>

### 7. 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 2023 est de 590 000 \$ (16 857 143 actions à 0,035 \$, prix de clôture à la Bourse). Comme la juste valeur du placement est inférieure à sa valeur comptable au 31 août 2023, une perte de valeur 252 039 \$ 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 juste valeur au 31 mai 2023 était de 842 857 \$. 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 2023 au 31 août 2023, s'établissant à 13,11%.

#### *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 2023	Année terminée le 31 mai 2023
	\$	\$
Solde au début de la période	842 857	1 342 522
Quote-part de la perte nette et globale	(818)	(193 787)
Gain net à la suite de la dilution de la participation	-	(19 041)
Perte de valeur d'un placement dans une entreprise associée	(252 039)	(316 363)
<b>Solde à la fin de la période</b>	<b>590 000</b>	<b>842 857</b>



# Ressources Géoméga inc.

## États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

### 8. COMPTES DÉBITEURS

	Au 31 août 2023	Au 31 mai 2023
	\$	\$
Comptes à recevoir	70 118	343 010
Taxes de ventes à recevoir	125 780	110 293
Intérêts à recevoir	65 442	43 258
Autres montants à recevoir	135 038	98 402
<b>Comptes débiteurs</b>	<b>396 378</b>	<b>594 963</b>

### 9. CRÉDITS D'IMPÔT ET SUBVENTIONS GOUVERNEMENTALES À RECEVOIR

	Au 31 août 2023	Au 31 mai 2023
	\$	\$
Crédits d'impôts remboursables	56 293	2 173
Subventions gouvernementales à recevoir	526 190	451 203
<b>Crédits d'impôts et subventions gouvernementales à recevoir</b>	<b>782 483</b>	<b>453 376</b>

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 Société et sa filiale Innord.

### 10. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	Équipement de bureau	Équipement d'E&E	Total
	\$	\$	\$
<b>Trois mois terminés le 31 août 2023</b>			
Valeur comptable nette au début	-	427 893	427 893
Acquisitions	-	352 436	352 436
Subventions gouvernementales	-	(242 003)	(242 003)
Amortissement	-	(19 530)	(19 530)
Valeur comptable nette à la fin	-	518 796	518 796
<b>Solde au 31 août 2023</b>			
<b>Coût</b>	<b>14 984</b>	<b>820 675</b>	<b>835 659</b>
<b>Amortissement cumulé</b>	<b>(14 984)</b>	<b>(301 879)</b>	<b>(316 863)</b>
<b>Valeur comptable nette</b>	<b>-</b>	<b>518 796</b>	<b>518 796</b>

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

**10. IMMOBILISATIONS CORPORELLES (SUITE)**

	Équipement de bureau	Équipement d'E&E	Total
	\$	\$	\$
<b>Exercice 2023</b>			
Valeur comptable nette au début	-	100 532	100 532
Acquisitions	-	764 100	764 100
Subvention gouvernementales	-	(402 628)	(402 628)
Amortissement	-	(34 111)	(34 111)
Valeur comptable nette à la fin	-	427 893	427 893
<b>Solde au 31 mai 2023</b>			
<b>Coût</b>	<b>14 984</b>	<b>710 244</b>	<b>725 228</b>
<b>Amortissement cumulé</b>	<b>(14 984)</b>	<b>(282 351)</b>	<b>(297 335)</b>
<b>Valeur comptable nette</b>	<b>-</b>	<b>427 893</b>	<b>427 893</b>

**11. ACTIFS AU TITRE DE DROITS D'UTILISATION**

	Équipement	Locaux industriels	Total
	\$	\$	\$
<b>Trois mois terminés le 31 août 2023</b>			
Valeur comptable nette au début	-	2 298 752	2 298 752
Acquisitions	28 500	-	28 500
Amortissement	(950)	(60 833)	(61 783)
Valeur comptable nette à la fin	27 550	2 237 919	2 265 469
<b>Solde au 31 août 2023</b>			
<b>Coût</b>	<b>28 500</b>	<b>2 319 456</b>	<b>2 347 956</b>
<b>Amortissement cumulé</b>	<b>(950)</b>	<b>(81 537)</b>	<b>(82 487)</b>
<b>Valeur comptable nette</b>	<b>27 550</b>	<b>2 237 919</b>	<b>2 265 469</b>

	Locaux industriels
	\$
<b>Exercice 2023</b>	
Valeur comptable nette au début	612 243
Acquisitions	2 220 600
Réévaluation	(439 786)
Amortissement	(94 305)
Closing net book value	2 298 752
<b>Solde au 31 mai 2023</b>	
<b>Coût</b>	<b>2 319 456</b>
<b>Amortissement cumulé</b>	<b>(20 704)</b>
<b>Valeur comptable nette</b>	<b>2 298 752</b>

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

**12. SUBVENTIONS DIFFÉRÉES**

	Au 31 août 2023	Au 31 mai 2023
	\$	\$
Subventions différées attribuables à l'achat d'immobilisations corporelles	288 768	534 385
Subventions différées attribuables aux opérations	22 492	146 265
<b>Total des subventions différées</b>	<b>311 260</b>	<b>680 650</b>

**13. OBLIGATIONS LOCATIVES**

	Trois mois terminés le 31 août 2023	Année terminée le 31 mai 2023
	\$	\$
Solde, à l'ouverture	2 364 465	676 170
Acquisitions	52 500	2 172 600
Réévaluation	-	(439 786)
Remboursement des obligations locatives	(24 088)	(44 519)
Solde	2 392 877	2 364 465
Solde, courant	(108 998)	(74 646)
<b>Solde, non-courant</b>	<b>2 283 879</b>	<b>2 289 819</b>

**14. DETTE À LONG TERME**

	Au 31 août 2023	Au 31 mai 2023
	\$	\$
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. <sup>1</sup>	78 161	76 809
<b>Dettes à long terme, non-courant</b>	<b>78 161</b>	<b>76 809</b>

<sup>1</sup> Si le prêt n'est pas remboursé en totalité au plus tard le 18 janvier 2024, des intérêts de 5 % par an s'appliqueront à compter du 19 janvier 2024. La remise de prêt de 33 % ne s'appliquera pas et le solde total de 120 000 \$ en capital sera remboursable sur trois ans se terminant le 31 décembre 2026. La Société a également la possibilité de demander une prolongation jusqu'au 28 mars 2024 pour bénéficier de l'exonération de prêt de 33 %, mais n'a pas encore demandé cette prolongation.

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

**15. BONS DE SOUSCRIPTION**

Les bons de souscription se détaillent comme suit:

	Trois mois terminés le 31 août 2023		Année terminée le 31 mai 2023	
	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	16 517 788	0,25
<b>Solde à la fin</b>	<b>16 517 788</b>	<b>0,25</b>	<b>16 517 788</b>	<b>0,25</b>

Les bons de souscription en circulation au 31 août 2023 sont les suivants:

Nombre de bons de souscription	Prix de levée \$	Date d'expiration
11 459 093	0,25 <sup>1</sup>	6 novembre 2023
704 028	0,40	7 février 2024
4 354 667	0,32	23 mai 2025
<b>16 517 788</b>		

<sup>1</sup> Les bons de souscription émis le 6 novembre 2020 avaient un prix d'exercice de 0,22 \$ pour les 24 premiers mois, après quoi le prix est passé à 0,25 \$ pour les 12 mois suivants. Ce changement n'a eu aucun impact sur les états financiers.

**16. OPTIONS DE COURTIER**

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

	Trois mois terminés le 31 août 2023		Année terminée le 31 mai 2023	
	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
Expirés	-	-	(370 456)	(0,22)
<b>Solde à la fin</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

**17. OPTIONS D'ACHAT D'ACTIONS**

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

	Trois mois terminés le 31 août 2023		Année terminée le 31 mai 2023	
	Nombre d'options	Prix moyen pondéré de levée \$	Nombre d'options	Prix moyen pondéré de levée \$
Solde au début	10 295 500	0,21	11 461 250	0,18
Exercées	-	-	(457 000)	0,09
Expirées	-	-	(596 250)	0,25
Renoncées	-	-	(112 500)	0,32
<b>Solde à la fin</b>	<b>10 295 500</b>	<b>0,21</b>	<b>10 295 500</b>	<b>0,21</b>
Solde à la fin, exerçable	8 903 000	0,20	8 903 000	0,20

Les options d'achat d'actions en circulation au 31 août 2023 sont les suivantes:

Nombre d'options en circulation	Nombre d'options exerçables	Prix de levée \$	Date d'expiration
400 000	400 000 <sup>1</sup>	0,08	14 septembre 2023 <sup>1</sup>
400 000	400 000	0,305	27 octobre 2023
750 000	750 000	0,085	20 novembre 2023
1 400 000	400 000	0,24	3 mai 2024
250 000	250 000	0,175	29 juillet 2024
1 330 500	1 330 500	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	250 000	0,18	21 octobre 2025
975 000	975 000	0,34	27 janvier 2026
1 570 000	1 177 500	0,305	27 octobre 2026
<b>10 295 500</b>	<b>8 903 000</b>		

<sup>1</sup> Les 400,00 options arrivant à échéance le 14 septembre 2023 ont été exercées le même jour. Considérant que l'exercice a été effectué après le 31 août, cet événement n'a eu aucun impact sur les états financiers intermédiaires.

# Ressources Géoméga inc.

## États consolidés des variations des capitaux propres

(non audités, en dollars canadiens)

### 18. DÉPENSES D'EXPLORATION ET D'ÉVALUATION

#### 18.1 Montviel

La Société détient 100 % de la propriété Montviel, située à environ 100 km au nord de Lebel-sur-Quévillon et à 45 km à l'ouest de la Première Nation crie de Waswanipi. La propriété Montviel comprend 96 titres miniers totalisant 5 333 hectares au 31 août 2023.

<b>Montviel</b>	<b>Trois mois terminés le</b>	
	<b>2023</b>	<b>2022</b>
	<b>\$</b>	<b>\$</b>
<b>Acquisition et renouvellement</b>	-	-
<b>Exploration</b>		
Rémunération à base d'actions	436	2 734
Fournitures	654	654
Taxes, permis et assurances	-	360
<b>Total exploration</b>	<b>1 090</b>	<b>3 748</b>
<b>Évaluation</b>		
Salaires et charges sociales	272 796	172 507
Procédé de séparation	100 248	57 212
Amortissement des immobilisations corporelles	19 530	2 185
Ingénierie	310 183	22 611
<b>Total évaluation</b>	<b>702 757</b>	<b>254 515</b>
<b>Total des dépenses brutes d'E&amp;E</b>	<b>703 847</b>	<b>258 263</b>
Crédits d'impôts	(52 811)	(443)
<b>Dépenses nettes d'E&amp;E</b>	<b>651 036</b>	<b>257 820</b>

#### 18.2 Pomme (sous entente d'option)

Le projet d'ETR Pomme (« Pomme »), aussi connu sous le nom de Montviel-Nord, est adjacent au nord du gisement Montviel ETR-Nb découvert par Géoméga en 2011. Au cours des dernières années, la propriété Pomme et la propriété Montviel étaient considérés comme une seule propriété. Au cours de l'année 2023, les 2 projets ont été séparés afin d'optionner Pomme. La propriété Pomme comprend 43 titres miniers totalisant 2 386 hectares au 31 August 2023.

Le 22 février 2023, la Société a conclu une entente avec MTM Critical Metals Limited (ASX : MTM, « MTM ») afin d'optionner la propriété Pomme.

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

**18. DÉPENSES D'EXPLORATION ET D'ÉVALUATION (SUITE)**

Les termes de l'entente d'option avec MTM pour Pomme sont les suivants :

Tous les montants sont en AUD	Paiement en espèce \$	Émission d'actions ordinaires \$	Travaux \$
<b>Option pour une participation de 100%</b>			
À la signature de la lettre d'intention (complété)	20 000	Nil	Nil
À la signature de l'entente finale (complété)	50 000	50 000	Nil
Au plus tard le 22 février, 2024	100 000	100 000	300 000
Au plus tard le 22 février, 2025	100 000	100 000	700 000
Au plus tard le 22 février, 2026	Nil	Nil	1 000 000
<b>Total pour une participation de 100%</b>	<b>270 000</b>	<b>250 000</b>	<b>2 000 000</b>

Conformément à l'accord, MTM accordera à la Société un NSR de 2 % sur la propriété et la Société accordera à MTM le droit de racheter à tout moment 1 % pour 1 000 000 \$ AUD.

**18.3 Convention d'option sur la propriété Montviel-Sud**

Le 31 août 2023, la Société a conclu une entente avec MTM pour l'option de retrait de la propriété Montviel-Sud. Référez-vous à la section 4.3 pour plus d'informations sur la propriété.

Les termes de l'entente d'option avec MTM pour Montviel-Sud sont les suivants :

Tous les montants sont en AUD	Paiement en espèce \$ CAD	Émission d'actions ordinaires \$ AUD	Travaux \$ CAD
<b>Option pour une participation de 100%</b>			
À la signature de l'entente finale (complété)	25 000	25 000	Nil
Au plus tard le 31 août, 2024	50 000	50 000	50 000
Au plus tard le 31 août, 2025	75 000	75 000	200 000
Au plus tard le 31 août, 2026	Nil	Nil	450 000
<b>Total pour une participation de 100%</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>700 000</b>

Conformément à l'accord, MTM accordera à la Société un NSR de 2 % sur la propriété et la Société accordera à MTM le droit de racheter à tout moment 1 % pour 1 000 000 \$ AUD.

La Société a reçu 457 033 actions de MTM au cours du trimestre et le total des paiements d'options a donné lieu à un gain sur disposition d'actifs d'exploration et d'évaluation de 44 492 \$.

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

**19. 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 2023	
	2023	2022
	\$	\$
Comptes débiteurs	198 585	(123 406)
Travaux en cours	-	27 291
Crédits d'impôt et subventions gouvernementales à recevoir	(280 155)	64 869
Frais payés d'avance et autres	(49 309)	20 370
Inventaires	(47)	(3 079)
Créditeurs et frais courus	(23 370)	73 825
Subventions différées – portion attribuable aux dépenses d'opérations	(123 772)	76 995
Revenus reportés	(213 379)	235 363
	<b>(64 689)</b>	<b>372 228</b>

*Transactions sans effet sur la trésorerie*

	Trois mois terminés le	
	31 août	
	2023	2022
	\$	\$
Subvention gouvernementale à recevoir pour l'achat d'inventaires	1 930	-
Subvention gouvernementale à recevoir pour des dépôts effectués sur l'achat d'immobilisations corporelles	50 882	-
Acquisition d'un actif au titre d'un droit d'utilisation contre une obligation locative	28 500	-
Amortissement de la subvention reportée contre les dépôts effectués lors de l'achat d'immobilisations corporelles	3 615	-
Amortissement de la subvention reportée contre l'achat d'immobilisations corporelles	242 003	-

**20. ÉVÉNEMENT SUBSÉQUENT**

Le 2 octobre 2023, la Société a signé une entente avec le propriétaire des locaux situés au 1123 Marie-Victorin à St-Bruno-de-Montarville afin de libérer les lieux en échange d'un montant forfaitaire de 175 000 \$. Depuis la signature du bail à St-Hubert en avril 2023, le local à St-Bruno-de-Montarville n'avait plus d'utilité pour la Société. L'actif au titre d'un droit d'utilisation et l'obligation locative sous-jacents représentant respectivement 142 253 \$ et 145 654 \$ au 31 août 2023 seront renversés au prochain trimestre et un gain de 175 000 \$ sera comptabilisé à l'état des résultats.