



PARC ÉOLIEN  
PIERRE-DE SAUREL

## États financiers 2022 Parc éoliens Pierre-De Saurel

### Explications sommaires au 31 décembre 2022

Les résultats financiers de l'exercice 2022 présentent des revenus totaux de 9 691 428 \$, soit une augmentation de 1 566 268 \$ par rapport à l'exercice précédent. L'augmentation des revenus s'explique principalement par une quantité d'énergie plus importante produite lors de l'année courante. En effet, on constate une hausse d'environ 14% de la production d'énergie entre 2021 et 2022.

Le résultat opérationnel est de 7 598 993 \$ pour l'exercice 2022, ce qui représente également une augmentation de 1 472 850 \$ par rapport à 2021. Les charges opérationnelles d'un montant de 2 092 435 \$ sont restées relativement stables par rapport à l'année dernière avec une augmentation globale de 93 418 \$. Le bénéfice avant les ajustements liés à la variation de la juste sur l'instrument financier dérivé est de 1 578 825 \$.

La Parc utilise un instrument financier dérivé afin de gérer son risque de taux d'intérêt par rapport à l'emprunt à long terme qui porte intérêt sur un taux variable. L'objectif de l'utilisation de cet instrument est d'assurer une stabilité dans les coûts globaux de financement. Les normes comptables exigent de présenter cet instrument financier dérivé à la juste valeur à l'état de la situation financière et de constater les variations de la juste valeur dans les résultats de l'exercice. Au cours de l'exercice antérieur, un gain non réalisé de 3 487 113 \$ a été comptabilisé à l'état du résultat net et du résultat global.

Tel qu'anticipé avec la hausse des taux d'intérêts depuis la dernière année, un gain non réalisé de 6 341 887 \$ a été comptabilisé en 2022. La juste valeur de l'instrument financier dérivé continuera de fluctuer pour éventuellement être nulle à l'échéance en 2036, puisque celle-ci dépend de la fluctuation des taux d'intérêts sur le marché. Les fluctuations de la juste valeur présentées à l'état du résultat global ne changent en rien la stratégie de couverture de flux de trésorerie.

Finalement, l'exploitation du Parc a permis de dégager des liquidités de 7 134 248 \$ au cours de l'exercice 2022. Ces liquidités ont été utilisées essentiellement pour le remboursement de la dette, les charges de financement ainsi que pour la distribution d'un montant de 1 034 822 \$ à la MRC Pierre-De Saurel. Au 31 décembre 2022, le Parc possède 7 668 778 \$ en trésorerie, ce qui représente une augmentation d'environ 30% par rapport à l'exercice précédent.