Note de service

À : **Chambres de commerce membres**

De : **Victor Pang, trésorier du conseil d'administration**

Date : **15 août 2023**

Objet : Résultats financiers semestriels pour 2023

En tant que trésorier, j'ai le plaisir de vous présenter ce rapport de synthèse des résultats financiers semestriels pour 2023. Vous trouverez ci-joint les états financiers internes non vérifiés de la Chambre de commerce du Canada pour le deuxième trimestre, soit le 30 juin 2023. Ils vous sont présentés à titre d'information, et tel que requis, pour permettre à la Chambre de commerce du Canada de continuer à tenir son assemblée générale annuelle des membres en octobre.

Pour l'exercice financier 2023, le conseil d'administration a approuvé un budget équilibré avec des dépenses budgétisées d'un peu plus de 18 millions de dollars (« M$ »). À la mi-année, les recettes totales de la Chambre de commerce du Canada sont légèrement supérieures à 7,8 M$ et les dépenses totales sont légèrement supérieures à 5,7 M$, ce qui se traduit par un résultat net positif, les recettes dépassant les dépenses de 77 k$. Ce chiffre ne tient pas compte du gain non réalisé sur nos investissements de 6,1 k$. Une fois inclus, l'excédent global des recettes sur les dépenses est d'un peu moins de 83 k$.

État des opérations

Les recettes cumulées depuis le début de l'année reflètent un écart positif par rapport au budget de 170 k$. Cela est dû en grande partie au dépassement des recettes de 455 k$ dans un certain nombre de sources de revenus, la majorité (356 k$) provenant d'une forte participation dans le parrainage des événements et des conférences et dans les services de certification de documents.

La commandite d'événements et de conférences est en hausse de 18 %. Le programme des Partenariats au niveau Excellence et les Prix canadiens des chefs d'entreprise ont ajouté des revenus d'une valeur d'un million de dollars en 2023. Le parrainage des conseils et des campagnes est en phase avec le budget. Quatre nouveaux conseils ont été ajoutés à la suite d'un examen des initiatives actuelles des membres et des priorités en matière de représentation des intérêts. Les quatre nouveaux conseils sont les suivants : Conseil stratégique pour la défense et l'aérospatiale, Conseil stratégique pour l'intelligence artificielle, Conseil stratégique pour le logement et le développement et Conseil exécutif des directeurs financiers.

Les services de certification de documents ont enregistré une augmentation des recettes de 67 k$ depuis le début de l'année, ce qui s'explique en grande partie par le fait que la Chambre de commerce de la région de Toronto est passée du statut de partenaire émetteur de TradeCert à celui de partenaire de référence de TradeCert. D'autres domaines sont en avance sur le budget, notamment l'adhésion des associations commerciales et les services d'abonnement. Depuis le début de l'année, le travail est bien avancé avec le Centre canadien de l'Avenir des affaires, qui

est un élément clé du plan Chambre 2025 qui consiste à devenir un précurseur en matière de leadership éclairé.

Le Laboratoire de données sur les entreprises est en phase avec le budget. Nous avons enregistré un revenu de 1 M$ en financement gouvernemental. Au-delà de la production des rapports trimestriels de l'Enquête canadienne sur la situation des entreprises et de la participation à plusieurs événements, le LDE a lancé avec succès son nouveau Terminal de conjoncture économique, son Outil de suivi des dépenses locales et son Générateur de résultats d'enquête.

Une stratégie renouvelée est en cours d'élaboration pour la passerelle vers le monde, avec quelques activités au cours des troisième et quatrième trimestres, dans le but de lancer le pilier complet de la passerelle vers le monde en 2024.

L'Institut des PME a été lancé le 30 mars. À la lumière du bilan à ce jour, certains éléments de ce modèle seront redéfinis. La Chambre de commerce du Canada travaille sur un modèle révisé pour le quatrième trimestre et jusqu'en 2024. Par conséquent, les attentes en matière de recettes pour l'Institut des PME ont été considérablement réduites et des compressions correspondantes ont été effectuées au niveau des dépenses. Le modèle de l'Institut des PME est avantageux à cet égard, car la majeure partie des recettes provient des frais de participation aux formations. La baisse de 1,9 M$ des recettes liées aux formations est d'abord compensée par des économies correspondantes de 1,3 M$ dans les dépenses liées aux formations. Le reste de la compensation des dépenses proviendra du maintien des embauches dans cette filière et d'autres embauches discrétionnaires dans d'autres domaines de l'organisation, qui ont déjà été retardées, et du transfert du personnel vers d'autres fonctions.

Les autres activités représentent un écart positif de 8 k$. L'adhésion des entreprises accuse un retard de 219 k$ par rapport au budget. L'acquisition de nouveaux membres est plus lente par rapport à l'année précédente. L'adhésion continuera à suivre la même tendance que l'année dernière, avec une préférence élevée pour les événements et le parrainage du conseil, car les entreprises membres continuent à vouloir s'impliquer plus spécifiquement dans des sujets d'intérêt émergent plutôt que l'adhésion générale. Les services de Carnet accusent un retard de 44 k$ par rapport au budget. Les services aux entreprises de la Chambre sont en phase avec le budget.

En ce qui concerne les dépenses, les dépenses depuis le début de l'année montrent des économies de 181 k$. Cela est dû en grande partie aux économies réalisées sur les salaires et les avantages sociaux. La direction est très attentive à toutes les catégories de dépenses et continue à gérer avec prudence les affaires financières de la Chambre de commerce du Canada.

État de la situation financière

L'état de la situation financière de la Chambre du Canada au 30 juin 2023 demeure sain et solide. Le solde des liquidités et des investissements s'élève à un peu plus de 8,5 M$, soit une diminution de 4 millions de dollars par rapport à la mi-année de l'année dernière. La diminution de la trésorerie en glissement annuel est partiellement due à la fin du programme de l'initiative de dépistage rapide avec Santé Canada et à la baisse des soldes des dépôts de garantie pour les carnets. Les dépôts de garantie détenus par les titulaires de carnets, qui s'élèvent à un peu plus de 1,6 M$, constituent le deuxième engagement de la Chambre de commerce du Canada et sont entièrement garantis par un montant équivalent d'investissements affectés.

La diminution des revenus reportés est principalement liée à l'adhésion des entreprises.

L’actif net, qui s’élève à un peu plus de 4,4 M$, a diminué d’un peu plus de 800 k$ par rapport à l’année précédente.

Si vous avez des questions, veuillez communiquer avec Manuela Lacroix, chef des finances, par courriel à l’adresse mlacroix@chamber.ca ou par téléphone au 613 238-4000, poste 2242.

Canadian Chamber of Commerce | Chambre de Commerce du Canada

The Future of Business Success
L'avenir de la réussite en affaires

Statement of Financial Position | État de la situation financière

Six month period ended June 30, 2023 | Six mois terminés le 30 Juin 2023

	2023	2022	
CURRENT ASSETS			**ACTIFS**
Cash and Short-term Investments	8,561,260.86	12,586,734.67	Encaisse et placements
Accounts Receivable	2,036,719.62	1,812,731.10	Débiteurs
Prepaid Expenses	365,433.13	311,634.25	Charges payées d'vance
	10,963,413.61	14,711,100.02	
CAPITAL ASSETS	1,539,678.93	1,663,633.98	**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**
TOTAL ASSETS	12,503,092.54	16,374,734.00	**TOTAL DES ACTIFS**
LIABILITIES			**PASSIF ET ACTIFS NET**
Accounts Payable and Accruals	1,001,879.09	2,298,813.01	Créditeurs et charges a payer
Security Deposits for Carnet	1,635,643.52	2,541,727.89	Depots de garanti poiur détenteurs de carnets
Deferred Revenue	4,704,951.97	5,235,874.69	Produits reportées
Short-term portion of loan	113,186.69	107,763.08	Portion de pret a court terme
Loan	78,929.30	302,575.89	Emprunt bancaire
Leasehold Inducements	468,782.57	560,506.93	Avantages incitatifs reportés
	8,003,373.14	11,047,261.49	
NET ASSETS			**ACTIFS NET**
Invested in Capital and Intangible Assets	918,060.00	624,705.00	Investi dans les immobilisations
Strategic Initiative Fund	900,000.00	600,000.00	Fonds d'initiative stratégique
Contingency Reserve Fund	2,598,760.51	2,498,323.74	Fonds de réserve pour éventualités
Excess of revenue over expenses	82,898.89	1,604,443.77	Excedent des produits sur les charges (charges sur les produits)
	4,499,719.40	5,327,472.51	
TOTAL LIABILITIES AND NET ASSETS	12,503,092.54	16,374,734.00	**TOTAL DES ACTIFS ET DES PASSIFS**

Canadian Chamber of Commerce | Chambre de Commerce du Canada

The Future of Business Success
L'avenir de la réussite en affaires

Statement of Operations | État des résultats

Six months period ended June 30, 2023 | Six mois terminés le 30 Juin 2023

	(A) 2023 YTD ACTUAL/REEL	(B) 2023 YTD BUDGET	VARIANCE ECARTS (A)-(B) (B)-(A)	ANNUAL BUDGET ANNUEL	
REVENUE					**PRODUIT**
Membership Fees:					Côtisations annuelles :
Corporate	2,066,076.70	2,284,983.20	(218,906.50)	4,775,000.04	Sociétés
Boards & Chambers	334,885.30	345,000.00	(10,114.70)	345,000.00	Chambres
Associations	162,201.59	119,546.65	42,654.94	200,000.04	Associations
	2,563,163.59	2,749,529.85	(186,366.26)	5,320,000.08	
Carnets	828,019.92	872,200.44	(44,180.52)	1,652,999.98	Carnets
Document Certification	372,271.57	304,999.98	67,271.59	609,999.96	Certification de documents
Investments	130,486.30	130,486.30	0.00	204,999.96	Placements
Sponsored Events & Conferences	1,839,053.92	1,560,500.08	278,553.84	3,129,999.96	Événements et conférences commandités
Sponsored Campaigns & Councils	1,166,989.00	1,146,989.00	20,000.00	2,867,100.01	Campagnes et conseils commandités
Chamber Business Services	23,487.43	25,072.52	(1,585.09)	136,000.00	Services aux entreprises de la Chambre
Subscription Services	165,712.67	152,400.25	13,312.42	156,800.04	Services d'abonnement
Future of Business Centre	150,000.00	150,000.00	0.00	425,000.04	Centre de l'avenir des affaires
Gateway to the World	0.00	0.00	0.00	225,999.96	Ouverture sur le monde
Business Data Lab	369,958.10	354,958.10	15,000.00	1,275,000.00	Laboratoire de données sur les entreprises
Most Effective Business Network	0.00	0.00	0.00	100,000.00	Le réseau d'affaires le plus efficace
SME Institute	175,000.00	175,000.00	0.00	2,300,000.04	Institut des PME
Other Activities	19,247.04	11,080.83	8,166.21	146,689.92	Autres activites
TOTAL REVENUE	**7,803,389.54**	**7,633,217.35**	**170,172.19**	**18,550,589.95**	**TOTAL DES PRODUITS**
EXPENSES					**CHARGES**
Salaries & Benefits	4,655,628.37	4,978,393.95	322,765.58	9,942,685.32	Salaires et avantages sociaux
Rent	341,691.95	339,076.02	(2,615.93)	678,152.04	Loyer
Professional Fees	244,376.11	241,760.41	(2,615.70)	373,000.00	Honoraires professionnels
Travel	153,699.32	153,121.79	(577.53)	365,816.48	Frais de deplacement
Sponsored Events & Conferences	674,151.38	591,267.94	(82,883.44)	1,302,999.96	Seminaires et conferences
Sponsored Campaigns & Councils	78,908.08	58,908.08	(20,000.00)	570,000.20	Campaignes et conseils
Chamber Business Services	(728.81)	0.00	728.81	5,000.04	Services aux entreprises de la chambre
Subscription Services	72,079.98	75,384.57	3,304.59	80,499.95	Services d'abonnement
Administrative:					Administrative :
Amortization	278,801.16	278,801.16	0.00	557,601.96	Amortissement
Bad Debt	47,500.00	47,500.02	0.00	95,000.04	Mauvaises créances
E-certification Fees	110,342.96	93,518.96	(16,824.00)	252,000.00	Frais de certification electronique
International Dues	138,974.55	140,000.04	1,025.49	140,000.04	Côtisations internationales
Operating Expenses	931,191.28	909,901.71	(21,289.57)	4,187,833.92	Divers
TOTAL EXPENSES	**7,726,616.33**	**7,907,634.65**	**181,018.30**	**18,550,589.95**	**TOTAL DES CHARGES**
EXCESS OF REVENUE OVER EXPENSES BEFORE THE UNDERNOTED	**76,773.19**	**(274,417.30)**	**351,190.49**	**0.00**	**EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES AVANT LES ÉLÉMENTS CI-DESSOUS**
Unrealized gain/loss	6,125.70	0.00	6,125.70	0.00	Gain/perte non réalisée
EXCESS OF REVENUE OVER EXPENSES	**82,898.89**	**(274,417.30)**	**357,316.19**	**0.00**	**EXCÉDENT DES PRODUITS SUR LES CHARGES**