

Dollarama inc.

États financiers consolidés
intermédiaires résumés

**Pour les périodes de 13 et de 26 semaines
closes le 1^{er} août 2021 et le 2 août 2020**

(non audité, en milliers de dollars canadiens,
sauf indication contraire)

Dollarama inc.

États consolidés intermédiaires de la situation financière
(non audité, en milliers de dollars canadiens)

	Note	1 ^{er} août 2021 \$	31 janvier 2021 \$
Actif			
Actifs courants			
Trésorerie		131 480	439 144
Créances		22 239	20 546
Charges payées d'avance		14 277	9 549
Impôt sur le résultat payé d'avance		1 416	-
Stocks		586 302	630 655
Instruments financiers dérivés	10	3 118	468
		<u>758 832</u>	<u>1 100 362</u>
Actifs non courants			
Actifs au titre de droits d'utilisation	6	1 384 362	1 344 639
Immobilisations corporelles		732 733	709 469
Immobilisations incorporelles		162 518	161 791
Instruments financiers dérivés	10	-	314
Goodwill		727 782	727 782
Participation comptabilisée selon la méthode de la mise en équivalence	11	182 573	179 389
		<u>3 948 800</u>	<u>4 223 746</u>
Total de l'actif			
Passif et capitaux propres			
Passifs courants			
Dettes d'exploitation et charges à payer		221 581	253 072
Dividendes à verser		15 311	14 583
Instruments financiers dérivés	10	17 305	25 821
Impôt sur le résultat à payer		-	12 975
Partie courante de la dette à long terme	7	8 021	832 821
Partie courante des obligations locatives	6	212 073	181 893
		<u>474 291</u>	<u>1 321 165</u>
Passifs non courants			
Partie non courante de la dette à long terme	7	1 790 877	1 044 079
Partie non courante des obligations locatives	6	1 416 338	1 401 769
Impôt différé		130 125	121 879
Instruments financiers dérivés	10	110	-
		<u>3 811 741</u>	<u>3 888 892</u>
Total du passif			
Engagements			
Capitaux propres			
Capital-actions	8	487 895	485 487
Surplus d'apport	8	30 203	28 527
Déficit		(355 472)	(149 983)
Cumul des autres éléments du résultat global		(25 567)	(29 177)
		<u>137 059</u>	<u>334 854</u>
Total des capitaux propres			
Total du passif et des capitaux propres			
		<u>3 948 800</u>	<u>4 223 746</u>

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers consolidés intermédiaires résumés.

Dollarama inc.

États consolidés intermédiaires des variations des capitaux propres

Pour les périodes de 26 semaines closes

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf les nombres d'actions)

	Note	Nombre d'actions ordinaires	Capital- actions \$	Surplus d'apport \$	Déficit \$	Cumul des autres éléments du résultat global \$	Total \$
Solde au 31 janvier 2021	8	310 266 429	485 487	28 527	(149 983)	(29 177)	334 854
Résultat net		-	-	-	259 802	-	259 802
Autres éléments du résultat global		-	-	-	-	(17 186)	(17 186)
Résultat global		-	-	-	259 802	(17 186)	242 616
Transfert vers les stocks de pertes réalisées sur les couvertures de flux de trésorerie		-	-	-	-	20 796	20 796
Dividendes déclarés		-	-	-	(30 812)	-	(30 812)
Rachat et annulation d'actions ordinaires	8	(7 819 954)	(12 457)	-	(434 479)	-	(446 936)
Rémunération fondée sur des actions	8	-	-	4 384	-	-	4 384
Émission d'actions ordinaires	8	434 300	12 157	-	-	-	12 157
Reclassement pour refléter l'exercice d'options sur actions	8	-	2 708	(2 708)	-	-	-
Solde au 1^{er} août 2021		302 880 775	487 895	30 203	(355 472)	(25 567)	137 059
Solde au 2 février 2020	8	310 231 037	448 704	29 108	(574 110)	4 102	(92 196)
Résultat net		-	-	-	228 575	-	228 575
Autres éléments du résultat global		-	-	-	-	(1 114)	(1 114)
Résultat global		-	-	-	228 575	(1 114)	227 461
Transfert vers les stocks de profits réalisés sur les couvertures de flux de trésorerie		-	-	-	-	(10 494)	(10 494)
Dividendes déclarés		-	-	-	(27 342)	-	(27 342)
Rémunération fondée sur des actions	8	-	-	2 498	-	-	2 498
Émission d'actions ordinaires	8	894 200	14 677	-	-	-	14 677
Reclassement pour refléter l'exercice d'options sur actions	8	-	3 112	(3 112)	-	-	-
Solde au 2 août 2020		311 125 237	466 493	28 494	(372 877)	(7 506)	114 604

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers consolidés intermédiaires résumés.

Dollarama inc.

États consolidés intermédiaires du résultat net et du résultat global

Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf les nombres d'actions et les montants par action)

	Note	Périodes de 13 semaines closes		Périodes de 26 semaines closes	
		le 1 ^{er} août 2021 \$	le 2 août 2020 \$	le 1 ^{er} août 2021 \$	le 2 août 2020 \$
Ventes		1 029 348	1 013 592	1 983 594	1 858 390
Coût des produits vendus	14	582 688	568 842	1 133 494	1 064 589
Profit brut		446 660	444 750	850 100	793 801
Frais généraux, frais d'administration et charges d'exploitation des magasins		157 093	169 337	315 765	307 075
Dotation aux amortissements	14	73 185	66 507	144 587	130 482
Quote-part du résultat net de la participation comptabilisée selon la méthode de la mise en équivalence		(4 100)	(2 503)	(7 503)	(4 877)
Résultat d'exploitation		220 482	211 409	397 251	361 121
Coûts de financement		22 856	22 604	45 002	49 806
Résultat avant impôt		197 626	188 805	352 249	311 315
Impôt sur le résultat	9	51 398	46 309	92 447	82 740
Résultat net		146 228	142 496	259 802	228 575
Autres éléments du résultat global					
<i>Éléments qui pourraient être reclassés ultérieurement en résultat net</i>					
Profits réalisés sur instruments financiers ne faisant pas l'objet d'ajustements de la valeur d'entrée		723	-	723	-
Reclassement de pertes sur instruments financiers dérivés ne faisant pas l'objet d'ajustements de la valeur d'entrée		(91)	(94)	(169)	(189)
Écarts de conversion		2 715	(5 824)	(4 595)	(400)
Quote-part des autres éléments du résultat global de la participation comptabilisée selon la méthode de la mise en équivalence		382	210	(65)	(3 654)
Produit (charge) d'impôt sur le résultat lié à ces éléments		21	31	45	62
<i>Éléments qui ne seront pas reclassés ultérieurement en résultat net</i>					
Profits (pertes) latents sur instruments financiers dérivés faisant l'objet d'ajustements de la valeur d'entrée		9 492	(33 159)	(17 254)	4 169
Produit (charge) d'impôt sur le résultat lié à ces éléments		(2 948)	8 778	4 129	(1 102)
Total des autres éléments du résultat global, déduction faite de l'impôt		10 294	(30 058)	(17 186)	(1 114)
Résultat global		156 522	112 438	242 616	227 461
Résultat par action ordinaire					
Résultat net de base par action ordinaire	12	0,48 \$	0,46 \$	0,85 \$	0,74 \$
Résultat net dilué par action ordinaire	12	0,48 \$	0,46 \$	0,84 \$	0,73 \$
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation (en milliers)					
	12	304 779	310 748	307 090	310 515
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation, après dilution (en milliers)					
	12	306 242	312 527	308 533	312 299

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers consolidés intermédiaires résumés.

Dollarama inc.

Tableaux consolidés intermédiaires des flux de trésorerie Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes (non audité, en milliers de dollars canadiens)

Note	Périodes de 13 semaines closes		Périodes de 26 semaines closes	
	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020
	\$	\$	\$	\$
Activités d'exploitation				
Résultat net	146 228	142 496	259 802	228 575
Ajustements de rapprochement du résultat net et des entrées nettes de trésorerie liées aux activités d'exploitation :				
Dotation à l'amortissement des immobilisations corporelles, des actifs au titre de droits d'utilisation et des immobilisations incorporelles	14	73 185	66 507	144 587
Dotation à l'amortissement des frais d'émission de titres de créance		598	645	1 192
Comptabilisation de pertes nettes sur la fixation du taux des obligations et sur les contrats à terme sur obligations	10	(91)	(94)	(169)
Rémunération fondée sur des actions	8	2 167	1 318	4 384
Coûts de financement des emprunts à court terme et de la dette à long terme		(6 831)	(7 248)	595
Impôt différé		4 255	-	5 379
Profit à la réévaluation de contrats de location		(432)	(1 611)	(1 284)
Quote-part du résultat net de la participation comptabilisée selon la méthode de la mise en équivalence		(4 100)	(2 503)	(7 503)
		214 979	199 510	406 983
Variations des éléments hors trésorerie du fonds de roulement	15	49 384	82 755	(8 339)
Flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation, montant net		264 363	282 265	398 644
Activités d'investissement				
Entrées de participations comptabilisées selon la méthode de la mise en équivalence	11	-	(28 002)	-
Entrées d'immobilisations corporelles		(38 301)	(26 640)	(64 372)
Entrées d'immobilisations incorporelles		(6 380)	(7 862)	(10 679)
Produit de la sortie d'immobilisations corporelles		198	120	371
Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement, montant net		(44 483)	(62 384)	(74 680)
Activités de financement				
Produit de l'émission de titres de créance à long terme (billets à taux fixe à 1,871 %)	7	375 000	-	375 000
Produit de l'émission de titres de créance à long terme (billets à taux fixe à 2,443 %)	7	375 000	-	375 000
Produit (remboursement) net sur les emprunts à court terme	7	(139 255)	(218 231)	-
Remboursement sur les facilités de crédit	7	-	(277 500)	-
Remboursement des billets à taux variable de série 2 et des billets à taux variable de série 3	7	-	-	(300 000)
Remboursement des billets à taux fixe à 2,337 %	7	(525 000)	-	(525 000)
Paiement des frais d'émission de titres de créance		(3 996)	-	(4 174)
Composante capital des obligations locatives	6	(45 152)	(24 021)	(87 591)
Émission d'actions ordinaires		4 978	9 243	12 157
Dividendes versés		(15 501)	(13 659)	(30 084)
Rachat et annulation d'actions ordinaires	8	(163 574)	-	(446 936)
Flux de trésorerie liés aux activités de financement, montant net		(137 500)	(524 168)	(631 628)
Variation de la trésorerie		82 380	(304 287)	(307 664)
Trésorerie au début de la période		49 100	522 644	439 144
Trésorerie à la fin de la période		131 480	218 357	131 480

Les notes ci-jointes font partie intégrante des états financiers consolidés intermédiaires résumés.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

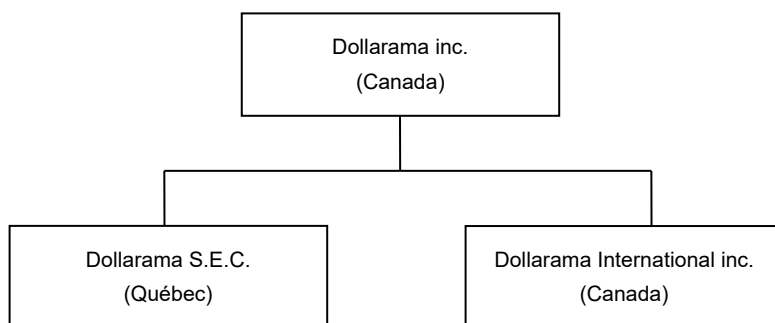
(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

1 Information générale

Dollarama inc. (la « Société ») a été constituée le 20 octobre 2004 en vertu de la *Loi canadienne sur les sociétés par actions*. La Société propose un vaste éventail de marchandises générales, de produits de consommation courante et d'articles saisonniers à des prix fixes d'au plus 4,00 \$, en magasin et en ligne au Canada. Au 1^{er} août 2021, la Société exerçait ses activités de vente au détail dans toutes les provinces canadiennes.

L'adresse du siège social est le 5805, avenue Royalmount, Montréal (Québec) H4P 0A1. Les activités d'entreposage et de distribution de la Société sont également situées dans la région de Montréal. La Société est inscrite à la Bourse de Toronto (la « TSX ») sous le symbole « DOL ».

Au 1^{er} août 2021, les entités importantes comprises dans la structure juridique de la Société étaient les suivantes :



Dollarama S.E.C. exploite la chaîne de magasins au Canada et fournit le soutien administratif et logistique requis.

Dollarama International inc. (« Dollarama International ») exerce des activités de vente au détail en Amérique latine par l'intermédiaire de sa participation de 50,1 % dans Dollarcity, un détaillant à bas prix dont le siège social est situé au Panama. Dollarcity offre un vaste éventail de marchandises générales, de produits de consommation courante et d'articles saisonniers à des prix fixes d'au plus 3,00 \$ US (ou l'équivalent en monnaie locale) dans ses magasins situés au Salvador et au Guatemala et à des prix en monnaie locale équivalant à au plus 4,00 \$ US dans ses magasins situés en Colombie et au Pérou. Dollarama International vend également des produits et fournit des services à Dollarcity. Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021 et le 2 août 2020, les ventes de Dollarama International à Dollarcity représentaient environ 1 % du total des ventes consolidées de la Société.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

2 Mode de présentation

Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités ont été approuvés par le conseil d'administration de la Société (le « conseil d'administration ») en vue de leur publication le 9 septembre 2021.

La Société établit ses états financiers consolidés intermédiaires résumés selon les principes comptables généralement reconnus du Canada (« PCGR »), comme ils sont énoncés dans la Partie I du *Manuel de CPA Canada – Comptabilité*, laquelle inclut les Normes internationales d'information financière (« IFRS ») telles qu'elles sont publiées par l'International Accounting Standards Board (« IASB »). Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités ont été établis conformément aux IFRS applicables à l'établissement d'états financiers intermédiaires, notamment la norme comptable internationale (IAS) 34, *Information financière intermédiaire*. Conformément aux PCGR, les présents états financiers ne contiennent pas toutes les informations requises dans les états financiers annuels et doivent donc être lus conjointement avec les états financiers consolidés annuels audités de la Société pour l'exercice clos le 31 janvier 2021 (l'« exercice 2021 »), qui ont été établis conformément aux IFRS telles qu'elles sont publiées par l'IASB. De l'avis de la direction, les états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités rendent compte de tous les ajustements nécessaires à la présentation fidèle des résultats pour la période intermédiaire à l'étude.

Caractère saisonnier des activités commerciales

En général, le chiffre d'affaires de la Société augmente avant les fêtes importantes, la plus grande proportion des ventes étant réalisée en décembre, mais il ne subit autrement que de légères variations saisonnières. Cependant, des événements indépendants de la volonté de la Société, par exemple des conditions météorologiques inhabituellement défavorables ou l'éclosion d'une épidémie ou d'une pandémie (comme la pandémie de COVID-19), qui causeraient des perturbations à ses activités commerciales pourraient avoir des conséquences défavorables significatives sur les activités et les résultats financiers de la Société. En conséquence, les résultats des périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021 ne sont pas nécessairement représentatifs des résultats des prochains trimestres ou de l'exercice complet.

3 Résumé des principales méthodes comptables

Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités ont été établis selon les mêmes méthodes comptables que celles qui sont présentées à la note 3 des états financiers consolidés audités de l'exercice 2021, sauf pour ce qui suit.

Unités d'actions liées au rendement

Le 30 mars 2021, à la suite des recommandations du comité des ressources humaines et de la rémunération, le conseil d'administration a approuvé l'introduction d'un nouvel élément lié au rendement au régime incitatif à long terme (« RILT ») de la Société, soit les unités d'actions liées au rendement (« UAR »), devant être attribuées annuellement en même temps que les options sur actions. Les attributions aux termes du RILT sont maintenant effectuées de sorte qu'en tout temps les UAR représentent au moins 50 % de la valeur en dollars cible des attributions aux termes du RILT. Peu après la date de détermination de l'acquisition des droits, après l'expiration de la période de rendement de trois ans de chaque attribution, les UAR seront réglées en actions ordinaires de la Société achetées sur le marché libre. L'acquisition des droits est fonction de la réalisation des objectifs de rendement établis au moment de l'attribution par le conseil d'administration.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

3 Résumé des principales méthodes comptables (suite)

Les attributions d'UAR sont des opérations réglées en titres de capitaux propres pour lesquelles la charge de rémunération est évaluée en fonction de la juste valeur estimative à la date d'attribution et comptabilisée sur la période de rendement de trois ans connexe avec une augmentation correspondante du surplus d'apport.

Couvertures de la juste valeur

La Société a recours à des instruments dérivés pour gérer son exposition au risque de taux d'intérêt.

La Société utilise principalement des swaps de taux d'intérêt pour couvrir les variations de la juste valeur des billets non garantis de premier rang à taux fixe. Les variations de la juste valeur des dérivés sont comptabilisées dans le résultat net à titre de coûts de financement avec les variations de la juste valeur des éléments couverts attribuables au risque couvert. Toute inefficacité de la couverture de la juste valeur est comptabilisée en résultat net immédiatement.

La comptabilité de couverture cesse d'être utilisée si un instrument dérivé est vendu ou annulé ou s'il change de désignation. Si la comptabilité de couverture de la juste valeur cesse d'être utilisée, l'élément précédemment couvert ne fait plus l'objet d'ajustements dans l'état consolidé du résultat net et du résultat global pour refléter les variations de la juste valeur, et le profit ou la perte net cumulé lié à l'actif ou au passif couvert au moment du changement de désignation est amorti dans les coûts de financement sur la durée résiduelle prévue de l'élément couvert.

4 Nouvelles normes comptables

Nouvelles normes comptables annoncées et adoptées

Le 31 mars 2021, l'IASB a prolongé de 12 mois la disponibilité de la mesure de simplification établie en mai 2020 qui dispense les locataires d'évaluer si un allègement de loyer lié à la COVID-19 constitue une modification de bail. Les modifications de 2021 s'appliquent aux exercices ouverts à compter du 1^{er} avril 2021 et l'application anticipée est permise. L'application de la mesure de simplification et sa prolongation n'ont pas eu d'incidence sur les résultats financiers de la Société.

5 Estimations et jugements comptables critiques

Pour préparer les états financiers, la direction doit faire des estimations et formuler des hypothèses qui nécessitent de faire appel au jugement et qui ont une incidence sur l'application des méthodes comptables et sur les montants présentés au titre de l'actif, du passif, des produits des activités ordinaires et des charges de la période. Les estimations et autres jugements font l'objet d'une réévaluation constante. Ils sont fondés sur l'expérience de la direction et sur d'autres facteurs, notamment les prévisions d'événements futurs raisonnables dans les circonstances. Les résultats réels peuvent différer de ces estimations.

Les présents états financiers consolidés intermédiaires résumés non audités ont été préparés à l'aide des estimations et des jugements comptables critiques décrits à la note 5 des états financiers consolidés audités de l'exercice 2021.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

6 Contrats de location

En date du 1^{er} août 2021, la Société était propriétaire d'un magasin, d'un centre de distribution et d'un entrepôt, et elle louait les locaux de 1 380 magasins, de son siège social et de cinq entrepôts ainsi que du matériel.

a) Entrées d'actifs au titre de droits d'utilisation

Les entrées d'actifs au titre de droits d'utilisation au cours des périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021 se sont chiffrées à 66 281 \$ et à 137 669 \$, respectivement (70 633 \$ et 110 335 \$, respectivement, au cours des périodes de 13 semaines et de 26 semaines closes le 2 août 2020).

b) Montants comptabilisés dans l'état consolidé intermédiaire résumé du résultat net

	Périodes de 13 semaines closes		Périodes de 26 semaines closes	
	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020
	\$	\$	\$	\$
Dotation à l'amortissement des actifs au titre de droits d'utilisation	47 383	43 803	93 919	86 949
Profit découlant de la réévaluation de contrats de location	(362)	(1 739)	(1 305)	(2 824)
Intérêts sur les obligations locatives	11 437	11 847	22 928	23 760
Charges locatives variables qui ne sont pas prises en compte dans l'évaluation des obligations locatives	24 162	23 007	47 790	47 699
Charges liées aux contrats de location à court terme	4 723	4 510	9 639	8 685

c) Montants comptabilisés dans le tableau consolidé intermédiaire résumé des flux de trésorerie

	Périodes de 13 semaines closes		Périodes de 26 semaines closes	
	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020
	\$	\$	\$	\$
Flux de trésorerie liés aux contrats de location				
Paiements fixes	59 027	38 071	117 387	110 908
Paiements variables	23 836	13 446	46 488	45 188
Contrats de location à court terme	4 723	4 510	9 639	8 685
Incitatifs à la location reçus	(2 438)	(2 203)	(6 868)	(6 569)
	85 148	53 824	166 646	158 212
Composante capital des obligations locatives				
Paiements fixes	59 027	38 071	117 387	110 908
Incitatifs à la location reçus	(2 438)	(2 203)	(6 868)	(6 569)
Intérêts sur les obligations locatives	(11 437)	(11 847)	(22 928)	(23 760)
	45 152	24 021	87 591	80 579

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

7 Dette

Les titres de créance à long terme en cours se composent des éléments suivants :

	1 ^{er} août 2021 \$	31 janvier 2021 \$
Billets non garantis de premier rang portant intérêt comme suit :		
Taux annuel fixe de 2,443 %, payable en versements semestriels égaux, échéant le 9 juillet 2029 (les « billets à taux fixe à 2,443 % »)	375 000	-
Taux annuel fixe de 1,505 %, payable en versements semestriels égaux, échéant le 20 septembre 2027 (les « billets à taux fixe à 1,505 % »)	300 000	300 000
Taux annuel fixe de 1,871 %, payable en versements semestriels égaux, échéant le 8 juillet 2026 (les « billets à taux fixe à 1,871 % »)	375 000	-
Taux annuel fixe de 3,55 %, payable en versements semestriels égaux, échéant le 6 novembre 2023 (les « billets à taux fixe à 3,55 % »)	500 000	500 000
Taux annuel fixe de 2,203 %, payable en versements semestriels égaux, échéant le 10 novembre 2022 (les « billets à taux fixe à 2,203 % »)	250 000	250 000
Taux annuel fixe de 2,337 %, payable en versements semestriels égaux, remboursés le 22 juillet 2021 (les « billets à taux fixe à 2,337 % » et, collectivement avec les billets à taux fixe à 2,443 %, les billets à taux fixe à 1,505 %, les billets à taux fixe à 1,871 %, les billets à taux fixe à 3,55 % et les billets à taux fixe à 2,203 %, les « billets à taux fixe »)	-	525 000
Taux variable équivalant au taux des acceptations bancaires de 3 mois (CDOR) majoré de 27 points de base, payable trimestriellement, remboursés le 1 ^{er} février 2021 (les « billets à taux variable de série 3 »)	-	300 000
Moins les frais d'émission des titres de créance non amortis	(9 133)	(6 151)
Intérêt à payer sur les billets à taux variable de série 3 et les billets à taux fixe (collectivement, les « billets non garantis de premier rang »)	8 021	8 051
Couverture de juste valeur - ajustements de la valeur d'entrée	10	-
	1 798 898	1 876 900
Partie courante (y compris les frais d'émission de titres de créance non amortis, l'intérêt à payer sur les billets non garantis de premier rang et les billets non garantis de premier rang dont la date d'échéance se situe dans la prochaine période de 52 semaines, le cas échéant)	(8 021)	(832 821)
	<u>1 790 877</u>	<u>1 044 079</u>

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

7 Dette (suite)

Le tableau qui suit présente la valeur comptable et la juste valeur des billets non garantis de premier rang au 1^{er} août 2021 et au 31 janvier 2021. Les justes valeurs des billets non garantis de premier rang sont classées au niveau 2 de la hiérarchie des justes valeurs.

	1 ^{er} août 2021		31 janvier 2021	
	Valeur comptable	Juste valeur	Valeur comptable	Juste valeur
	\$	\$	\$	\$
Billets à taux fixe				
Billets à taux fixe à 2,443 %	373 743	383 588	-	-
Billets à taux fixe à 1,505 %	300 170	293 460	300 089	300 660
Billets à taux fixe à 1,871 %	373 799	379 125	-	-
Billets à taux fixe à 3,55 %	502 039	526 400	501 716	537 250
Billets à taux fixe à 2,203 %	250 953	254 150	250 856	257 000
Billets à taux fixe à 2,337 %	-	-	525 127	529 725
Billets à taux variable				
Billets à taux variable de série 3	-	-	300 566	300 030
	<u>1 800 704</u>	<u>1 836 723</u>	<u>1 878 354</u>	<u>1 924 665</u>

Billets à taux fixe

Le 8 juillet 2021, la Société a émis les billets à taux fixe à 1,871 % et les billets à taux fixe à 2,443 % dans le cadre d'un placement privé, en vertu d'une dispense de prospectus prévue par les lois sur les valeurs mobilières applicables. Les billets à taux fixe à 1,871 % ont été émis à leur valeur nominale pour un produit brut total de 375 000 \$ et portent intérêt à un taux annuel fixe de 1,871 %, payable en versements semestriels, à terme échu, le 8 janvier et le 8 juillet de chaque année jusqu'à l'échéance, le 8 juillet 2026. Les billets à taux fixe à 2,443 % ont été émis à leur valeur nominale pour un produit brut total de 375 000 \$ et portent intérêt à un taux annuel fixe de 2,443 %, payable en versements semestriels, à terme échu, le 9 janvier et le 9 juillet de chaque année jusqu'à l'échéance, le 9 juillet 2029. Les billets à taux fixe à 1,871 % et les billets à taux fixe à 2,443 % se sont vu attribuer une note de BBB, avec une tendance stable, par DBRS Limited.

Convention de crédit

Le 6 juillet 2021, la Société et les prêteurs ont conclu une quatrième convention de modification de la troisième convention de crédit modifiée et mise à jour (« la troisième convention de crédit ») notamment pour les raisons suivantes : i) proroger du 27 septembre 2024 au 6 juillet 2026 la date d'échéance de la facilité A d'un montant de 250 000 \$; ii) proroger du 29 septembre 2023 au 5 juillet 2024 la date d'échéance de la facilité B d'un montant de 200 000 \$; iii) proroger du 29 septembre 2023 au 5 juillet 2024 la date d'échéance de la facilité C d'un montant de 50 000 \$ et iv) proroger du 20 septembre 2021 au 6 juillet 2022 la date d'échéance de la facilité D d'un montant de 300 000 \$.

Aux termes de la troisième convention de crédit, la Société peut, dans certaines circonstances et sous réserve de l'obtention d'engagements supplémentaires de la part des prêteurs existants ou d'autres institutions admissibles, demander des augmentations portant le montant total disponible aux termes des facilités engagées, y compris les engagements existants, à 1 500 000 \$.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

7 Dette (suite)

La troisième convention de crédit oblige la Société à respecter, sur une base trimestrielle et consolidée, un ratio minimal de couverture des intérêts et un ratio maximal d'endettement. La Société a la possibilité d'effectuer des emprunts en dollars canadiens et américains.

Au 1^{er} août 2021 et au 31 janvier 2021, aucun montant n'était impayé au titre de la troisième convention de crédit. Au 1^{er} août 2021, les lettres de crédit émises pour l'achat de stocks totalisaient 767 \$ (1 105 \$ au 31 janvier 2021). Au 1^{er} août 2021, la Société respectait toutes ses clauses restrictives de nature financière.

Emprunts à court terme

Aux termes du programme de billets de trésorerie aux États-Unis, la Société peut émettre, à l'occasion, des billets de trésorerie non garantis dont l'échéance est d'au plus 397 jours à compter de la date d'émission (les « billets de trésorerie américains »). Le montant en capital total des billets de trésorerie américains en cours aux termes du programme de billets de trésorerie aux États-Unis ne peut en aucun temps dépasser 500 000 \$ US. La Société utilise des instruments financiers dérivés pour convertir en dollars canadiens le produit net tiré de l'émission des billets de trésorerie américains et affecte ce produit aux fins générales de l'entreprise.

Les billets de trésorerie américains sont des obligations non garanties directes de la Société et occupent le même rang que toutes les autres dettes non garanties et non subordonnées de la Société. Les billets de trésorerie américains sont cautionnés par Dollarama S.E.C. et par Dollarama GP Inc., filiales entièrement détenues par la Société.

Au 1^{er} août 2021 et au 31 janvier 2021, aucun montant n'était en cours dans le cadre du programme de billets de trésorerie aux États-Unis de la Société.

8 Capitaux propres

a) Capital-actions

Offre publique de rachat dans le cours normal des activités

Le 5 juillet 2021, la Société a annoncé le renouvellement de son offre publique de rachat dans le cours normal des activités et l'obtention de l'approbation de la TSX pour racheter, aux fins d'annulation, au plus 19 376 824 actions ordinaires, soit 7,5 % du flottant à la clôture des marchés le 30 juin 2021, au cours de la période de 12 mois allant du 7 juillet 2021 au 6 juillet 2022 (l'« offre de rachat de 2021-2022 »).

Le nombre total d'actions ordinaires rachetées aux fins d'annulation aux termes de l'offre de rachat de 2021-2022 et de l'offre publique de rachat dans le cours normal des activités précédemment en vigueur au cours de la période de 13 semaines close le 1^{er} août 2021 s'est élevé à 2 884 381 actions ordinaires, pour une contrepartie en trésorerie totalisant 163 574 \$. Pour la période de 13 semaines close le 1^{er} août 2021, le capital-actions de la Société a été réduit de 4 616 \$ et le reliquat de 158 958 \$ a été porté en augmentation du déficit.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

8 Capitaux propres (suite)

Le nombre total d'actions ordinaires rachetées aux fins d'annulation aux termes de l'offre de rachat de 2021-2022 et de l'offre publique de rachat dans le cours normal des activités précédemment en vigueur au cours de la période de 26 semaines close le 1^{er} août 2021 s'est élevé à 7 819 954 actions ordinaires, pour une contrepartie en trésorerie totalisant 446 936 \$. Pour la période de 26 semaines close le 1^{er} août 2021, le capital-actions de la Société a été réduit de 12 457 \$ et le reliquat de 434 479 \$ a été porté en augmentation du déficit.

Aucune action ordinaire n'a été rachetée aux fins d'annulation aux termes des offres publiques de rachat dans le cours normal des activités en vigueur au cours des périodes de 13 et de 26 semaines closes le 2 août 2020.

b) Surplus d'apport

Rémunération fondée sur des actions

Unités d'actions liées au rendement

Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021, la Société a comptabilisé une charge de rémunération fondée sur des actions de 487 \$ et de 652 \$, respectivement, pour les UAR.

Les UAR en cours pour la période de 26 semaines close à la date indiquée ci-dessous se présentent comme suit :

	<u>1^{er} août 2021</u>
En cours au début de la période	-
Attribuées ¹⁾	103 953
Acquises	-
En cours à la fin de la période	<u>103 953</u>

¹⁾ L'acquisition des droits va de 0 % à 200 % selon le rendement évalué en fonction de critères à la fin de la période de rendement de trois ans. Se reporter à la note 3.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

8 Capitaux propres (suite)

Options sur actions

Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021, la Société a comptabilisé une charge de rémunération fondée sur des actions de 1 680 \$ et de 3 732 \$, respectivement, pour les options sur actions (1 318 \$ et 2 498 \$, respectivement, pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 2 août 2020).

Les options sur actions en cours et pouvant être exercées pour les périodes de 26 semaines closes aux dates indiquées ci-dessous se présentent comme suit :

	1 ^{er} août 2021		2 août 2020	
	Nombre d'options sur actions	Prix d'exercice moyen pondéré (\$)	Nombre d'options sur actions	Prix d'exercice moyen pondéré (\$)
En cours au début de la période	4 229 500	33,81	5 083 700	26,99
Attribuées	396 000	56,50	748 000	46,80
Exercées	(434 300)	27,99	(894 200)	16,41
Annulées	(58 350)	46,76	(20 100)	41,72
En cours à la fin de la période	4 132 850	36,42	4 917 400	31,87
Pouvant être exercées à la fin de la période	2 443 200	28,74	2 916 600	24,59

Des informations concernant les options sur actions en cours et pouvant être exercées au 1^{er} août 2021 sont présentées ci-après :

Fourchette de prix d'exercice	Options sur actions en cours			Options sur actions pouvant être exercées		
	Durée résiduelle moyenne pondérée (en mois)	Nombre d'options sur actions	Prix d'exercice moyen pondéré (\$)	Durée résiduelle moyenne pondérée (en mois)	Nombre d'options sur actions	Prix d'exercice moyen pondéré (\$)
6,30 \$ - 9,90 \$	5	60 000	7,06	5	60 000	7,06
9,91 \$ - 13,66 \$	20	59 600	12,02	20	59 600	12,02
13,67 \$ - 18,72 \$	32	724 600	14,83	32	724 600	14,83
18,73 \$ - 23,68 \$	44	237 500	23,68	44	237 500	23,68
23,69 \$ - 30,20 \$	56	455 000	30,20	56	455 000	30,20
30,21 \$ - 37,36 \$	68	469 800	37,36	68	338 400	37,36
37,37 \$ - 56,50 \$	99	2 126 350	47,83	90	568 100	46,34
	73	4 132 850	36,42	55	2 443 200	28,74

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

8 Capitaux propres (suite)

La juste valeur moyenne pondérée des options sur actions attribuées au cours des périodes de 26 semaines closes aux dates indiquées ci-dessous a été estimée à la date d'attribution selon le modèle d'évaluation des options de Black-Scholes à partir des hypothèses suivantes :

	<u>1^{er} août 2021</u>	<u>2 août 2020</u>
Prix d'exercice par action	56,50 \$	46,80 \$
Rendement des dividendes	0,4 %	0,4 %
Taux d'intérêt sans risque	1,1 %	0,5 %
Durée prévue	6,1 ans	6,2 ans
Volatilité attendue	26,8 %	27,8 %
Juste valeur moyenne pondérée des options sur actions estimée à la date d'attribution	15,30 \$	12,43 \$

La durée prévue est estimée selon la moyenne de la période d'acquisition et de la durée contractuelle des options sur actions. La volatilité attendue est établie d'après l'observation hebdomadaire du cours des actions de la Société.

9 Impôt sur le résultat

La charge d'impôt sur le résultat comptabilisée repose sur la meilleure estimation que fait la direction du taux moyen pondéré d'imposition du résultat annuel attendu pour l'exercice complet. Le taux d'imposition prévu par la loi était de 26,5 % pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021 (26,7 % pour les périodes closes le 2 août 2020). Le taux d'imposition effectif de la Société était de 26,0 % et de 26,2 %, respectivement, pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021 (24,5 % et 26,6 %, respectivement, pour les périodes closes le 2 août 2020).

10 Instruments financiers

La Société a recours à des instruments financiers dérivés pour gérer son exposition au risque de change et de taux d'intérêt. La Société documente la relation entre les instruments de couverture et les éléments couverts, tout comme les objectifs et stratégies de gestion du risque qui sous-tendent ces opérations de couverture. Les instruments financiers dérivés désignés comme des instruments de couverture sont comptabilisés à la juste valeur, laquelle est établie au moyen des cours du marché et d'autres données observables.

Les dérivés sont uniquement utilisés aux fins de couverture économique et non comme des placements spéculatifs. Toutefois, lorsque les dérivés ne remplissent pas les critères pour la comptabilité de couverture, ils sont classés comme détenus à des fins de transaction, aux fins comptables, et sont comptabilisés à la juste valeur par le biais du résultat net. Ils sont présentés dans les actifs ou passifs courants s'ils sont censés être réglés dans les 12 mois suivant la date de clôture de la période considérée ou dans les actifs ou passifs non courants s'ils viennent à échéance dans plus de 12 mois.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

10 Instruments financiers (suite)

Exposition au risque de change

La Société se sert de contrats de change à terme et de colliers à coût nul pour atténuer le risque inhérent aux fluctuations du dollar américain par rapport au dollar canadien. Ces instruments financiers dérivés sont utilisés à des fins de gestion des risques et sont désignés comme instruments de couverture d'achats de marchandises prévus ou comme instruments de couverture des emprunts en dollars américains convertis en dollars canadiens dans le cadre du programme de billets de trésorerie aux États-Unis.

Les contrats de change à terme et les colliers à coût nul sont désignés comme des instruments de couverture et sont comptabilisés à la juste valeur déterminée selon les cours du marché et d'autres données observables.

Exposition au risque de taux d'intérêt

La Société a également recours à des swaps de taux d'intérêt pour atténuer le risque associé à la variation de la juste valeur des billets à taux fixe à 3,55 % émis et échéant le 6 novembre 2023 par suite des fluctuations des taux d'intérêt. Ces instruments financiers dérivés sont utilisés à des fins de gestion des risques et sont désignés comme couvertures de la juste valeur. Aux termes des swaps de taux d'intérêt, la Société reçoit un taux d'intérêt fixe et paie des intérêts à un taux variable sur un montant notionnel. Ces dérivés sont désignés comme des instruments de couverture et sont comptabilisés à la juste valeur dans l'état consolidé de la situation financière.

Des contrats à terme sur obligations ont également été utilisés au cours du premier semestre de l'exercice 2022, avant l'émission des billets à taux fixe à 1,871 % et des billets à taux fixe à 2,443 % comme couvertures des taux d'intérêt de ces derniers. Au moment de la fixation du prix des billets à taux fixe à 1,871 % et des billets à taux fixe à 2,443 % le 23 juin 2021, ces contrats à terme sur obligations ont été réglés et n'étaient plus en cours au 1^{er} août 2021. Ces dérivés sont désignés comme des instruments de couverture et sont comptabilisés à la juste valeur dans l'état consolidé de la situation financière. Le profit ou la perte lié à la partie efficace de la variation de la juste valeur des dérivés est comptabilisé dans les autres éléments du résultat global puis sera reclassé en résultat net au cours de la période où les paiements d'intérêts couverts seront comptabilisés en résultat net. Le risque couvert s'entend de la variabilité des flux de trésorerie liés au taux d'intérêt nominal payé sur les titres de créance à émettre qui découle des fluctuations du taux d'intérêt de référence en dollars canadiens. Le taux d'intérêt de référence en dollars canadiens s'entend du rendement interpolé de la courbe des taux des obligations du gouvernement du Canada pour une échéance correspondant au titre de créance prévu. Les flux de trésorerie liés à l'écart de crédit prévu des obligations par rapport au taux de référence en dollars canadiens ne sont pas désignés comme faisant partie de la relation de couverture.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

10 Instruments financiers (suite)

Le sommaire qui suit présente la valeur nominale contractuelle, le taux contractuel moyen pondéré ou le taux d'intérêt moyen pondéré (selon le cas), le poste de l'état de la situation financière et la juste valeur estimative des instruments financiers dérivés au 1^{er} août 2021 et au 31 janvier 2021 :

	Valeur nominale contractuelle	Taux contractuel/ taux d'intérêt moyen pondéré	État de la situation financière	Juste valeur – Actif (passif)	Nature de la relation de couverture
	\$ US/\$ CA	\$ US/\$ CA/ taux d'intérêt	Poste	Autres données observables importantes (niveau 2) \$	Récurrente
Au 1^{er} août 2021					
Instruments de couverture des achats de marchandises prévus en dollars américains					
Contrats de change à terme en dollars américains	100 000	1,25	Actifs courants	2 834	Couverture de flux de trésorerie
Contrats de change à terme en dollars américains	425 000	1,29	Passifs courants	(16 677)	Couverture de flux de trésorerie
Contrats de change à terme en dollars américains	10 000	1,26	Passifs non courants	(110)	Couverture de flux de trésorerie
Colliers à coût nul en dollars américains	10 000	1,18 ¹⁾ – 1,28 ²⁾	Actifs courants	148	Couverture de flux de trésorerie
Colliers à coût nul en dollars américains	45 000	1,22 ¹⁾ – 1,32 ²⁾	Passifs courants	(502)	Couverture de flux de trésorerie
	<u>590 000</u>			<u>(14 307)</u>	
Instruments de couverture des billets taux fixe - taux variable					
Swaps de taux d'intérêt	81 000	CDOR ³⁾ + 2,65 %	Actifs courants	136	Couverture de juste valeur
Swaps de taux d'intérêt	119 000	CDOR ³⁾ + 2,77 %	Passifs courants	(126)	Couverture de juste valeur
	<u>200 000</u>			<u>10</u>	
Total	<u>790 000</u>			<u>(14 297)</u>	
Au 31 janvier 2021					
Instruments de couverture des achats de marchandises prévus en dollars américains					
Contrats de change à terme en dollars américains	30 000	1,26	Actifs courants	420	Couverture de flux de trésorerie
Contrats de change à terme en dollars américains	20 000	1,26	Actifs non courants	314	Couverture de flux de trésorerie
Contrats de change à terme en dollars américains	535 000	1,33	Passifs courants	(25 784)	Couverture de flux de trésorerie
Colliers à coût nul en dollars américains	9 000	1,24 ¹⁾ – 1,32 ²⁾	Passifs courants	(37)	Couverture de flux de trésorerie
Colliers à coût nul en dollars américains	24 000	1,25 ¹⁾ – 1,30 ²⁾	Actifs courants	48	Couverture de flux de trésorerie
	<u>618 000</u>			<u>(25 039)</u>	

¹⁾ Prix d'exercice le plus bas des options de vente

²⁾ Prix d'exercice le plus élevé des options d'achat

³⁾ CDOR à 3 mois

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

10 Instruments financiers (suite)

Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021, des pertes liées à la juste valeur cumulées de 13 602 \$ et de 22 947 \$, respectivement, (des profits liés à la juste valeur cumulés de 6 427 \$ et de 9 483 \$, respectivement, pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 2 août 2020) sur des contrats de change à terme en dollars américains et des colliers à coût nul en dollars américains comptabilisées dans la valeur comptable des stocks ont été reclassées hors des stocks vers l'état consolidé intermédiaire résumé du résultat net et du résultat global et comptabilisées dans le coût des produits vendus.

11 Participation comptabilisée selon la méthode de la mise en équivalence

Le 8 mai 2020, la Société, par l'intermédiaire de Dollarama International, et les actionnaires fondateurs de Dollarcity ont effectué des apports de capital à Dollarcity pour régler leur quote-part des coûts associés à une série de transactions visant à intégrer des actifs immobiliers au sein du groupe Dollarcity, à éliminer des opérations entre parties liées et à internaliser certaines activités de logistique. L'apport de capital de la Société s'est chiffré à 20 040 \$ US (28 002 \$) et a été porté en augmentation de la participation comptabilisée selon la méthode de la mise en équivalence de la Société dans Dollarcity.

12 Résultat par action ordinaire

Le résultat net dilué par action ordinaire pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes aux dates indiquées ci-après a été calculé en ajustant le nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation pour tenir compte de la conversion présumée de toutes les actions ordinaires potentiellement dilutives, comme suit :

	<u>Périodes de 13 semaines closes</u>		<u>Périodes de 26 semaines closes</u>	
	<u>le 1^{er} août 2021</u>	<u>le 2 août 2020</u>	<u>le 1^{er} août 2021</u>	<u>le 2 août 2020</u>
Résultat net attribuable aux actionnaires de la Société et utilisé dans le calcul du résultat net de base et dilué par action ordinaire	<u>146 228 \$</u>	<u>142 496 \$</u>	<u>259 802 \$</u>	<u>228 575 \$</u>
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires en circulation au cours de la période (<i>en milliers</i>)	<u>304 779</u>	<u>310 748</u>	<u>307 090</u>	<u>310 515</u>
Nombre présumé d'options sur actions exercées (<i>en milliers</i>)	<u>1 463</u>	<u>1 779</u>	<u>1 443</u>	<u>1 784</u>
Nombre moyen pondéré d'actions ordinaires pour le calcul du résultat net dilué par action ordinaire (<i>en milliers</i>)	<u>306 242</u>	<u>312 527</u>	<u>308 533</u>	<u>312 299</u>
Résultat net dilué par action ordinaire	<u>0,48 \$</u>	<u>0,46 \$</u>	<u>0,84 \$</u>	<u>0,73 \$</u>

Au 1^{er} août 2021, 458 250 options sur actions avaient un effet antidilutif, car le cours moyen des actions sous-jacentes était inférieur à la somme du prix d'exercice de ces options sur actions et de la rémunération fondée sur des actions non acquise s'y rapportant selon la méthode du rachat d'actions (1 277 200 au 2 août 2020).

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

13 Transactions entre parties liées

a) Famille Rossy

Au 1^{er} août 2021, le solde des obligations locatives à payer à des entités sous le contrôle de la famille Rossy s'élevait à 38 821 \$ (44 110 \$ au 31 janvier 2021).

Les frais de location facturés par des entités sous le contrôle de la famille Rossy et dont ne tiennent pas compte les obligations locatives ont totalisé 1 523 \$ et 3 285 \$, respectivement, pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021 (1 534 \$ et 3 204 \$, respectivement, pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 2 août 2020).

Ces transactions ont été évaluées au coût, qui correspond à la juste valeur, soit le montant de la contrepartie établie aux conditions du marché.

b) Dollarcity

En 2013, Dollarama International, filiale entièrement détenue par la Société, a conclu une convention de licence et de services avec Dollarcity. Au 1^{er} août 2021, la créance à recevoir de Dollarcity pour les produits vendus, les actifs sous licence et les services fournis aux termes de la convention de licence et de services totalisait 17 030 \$ (14 752 \$ au 31 janvier 2021), et ce montant est garanti en partie par une lettre de crédit jusqu'à concurrence de 10 000 \$ US (12 475 \$) (10 000 \$ US (12 777 \$) au 31 janvier 2021). Pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 1^{er} août 2021, les produits vendus à Dollarcity qui sont expédiés directement à partir des entrepôts de la Société se sont établis à 9 320 \$ et à 17 513 \$, respectivement (5 522 \$ et 10 259 \$, respectivement, pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes le 2 août 2020).

Aux termes de la convention entre actionnaires datée du 14 août 2019, les actionnaires fondateurs de Dollarcity ont une option de vente selon laquelle ils peuvent exiger, dans certaines circonstances, que Dollarama International rachète les actions de Dollarcity qu'ils détiennent à la juste valeur de marché. Ce droit peut être exercé dans le cours normal des activités à compter du 1^{er} octobre 2022, sous réserve de seuils relatifs à la taille de la transaction, de seuils d'actionnariats obligatoires et de périodes de blocage, entre autres conditions et restrictions. Ce droit pourrait aussi être exercé lorsque surviennent certains événements extraordinaires, notamment un changement de contrôle de la Société et la vente de Dollarcity.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

14 Charges, classées par nature, prises en compte à l'état consolidé intermédiaire résumé du résultat net et du résultat global

	Périodes de 13 semaines closes		Périodes de 26 semaines closes	
	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020
	\$	\$	\$	\$
Coût des produits vendus				
Coût des marchandises vendues, main-d'œuvre, transport et autres coûts	547 067	533 774	1 060 114	993 004
Frais d'occupation	35 621	35 068	73 380	71 585
Total du coût des produits vendus	582 688	568 842	1 133 494	1 064 589
Dotation aux amortissements				
Dotation à l'amortissement des immobilisations corporelles et des actifs au titre de droits d'utilisation ¹⁾	68 154	61 794	134 635	121 653
Dotation à l'amortissement des immobilisations incorporelles	5 031	4 713	9 952	8 829
Total de la dotation aux amortissements	73 185	66 507	144 587	130 482
Avantages du personnel	122 699	133 082	247 593	240 052

¹⁾ Comprend la dotation à l'amortissement liée aux entrepôts et au centre de distribution totalisant 3 012 \$ et 5 974 \$, respectivement (2 908 \$ et 5 707 \$, respectivement, au 2 août 2020).

15 Information sur le tableau des flux de trésorerie

Le tableau qui suit présente les variations des éléments hors trésorerie du fonds de roulement pour les périodes de 13 et de 26 semaines closes aux dates indiquées ci-après :

	Périodes de 13 semaines closes		Périodes de 26 semaines closes	
	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020	le 1 ^{er} août 2021	le 2 août 2020
	\$	\$	\$	\$
Créances	(885)	5 780	(2 035)	13 534
Charges payées d'avance	(3 123)	9 045	(4 728)	531
Impôt sur le résultat payé d'avance	15 372	2	(1 418)	1 761
Stocks	43 074	22 580	44 353	37 739
Dettes d'exploitation et charges à payer ¹⁾	(5 054)	(1 838)	(31 536)	(4 797)
Impôt sur le résultat à payer	-	47 186	(12 975)	64 807
	49 384	82 755	(8 339)	113 575
Impôt sur le résultat payé en trésorerie	32 140	-	101 609	17 372
Intérêts payés en trésorerie	29 949	30 045	45 070	49 940

¹⁾ Au 2 août 2020, le solde estimatif du prix d'acquisition de la participation de 50,1 % dans Dollarcity, soit 52 700 \$ US (70 681 \$), était comptabilisé dans les dettes d'exploitation et charges à payer et exclu de la variation des éléments hors trésorerie du fonds de roulement.

La trésorerie versée pour l'impôt sur le résultat et les intérêts consiste en des flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation.

Dollarama inc.

Notes annexes

1^{er} août 2021

(non audité, en milliers de dollars canadiens, sauf indication contraire)

16 Événement postérieur à la date de clôture

Dividende en trésorerie trimestriel

Le 9 septembre 2021, la Société a annoncé que son conseil d'administration avait approuvé un dividende en trésorerie trimestriel à l'intention des porteurs d'actions ordinaires de 0,0503 \$ par action ordinaire. Ce dividende sera versé le 5 novembre 2021 aux actionnaires inscrits à la fermeture des bureaux le 8 octobre 2021. Le dividende est désigné comme un « dividende déterminé » aux fins de l'impôt du Canada.